

Kreisausschuss

LANDKREIS



 **MARBURG
BIEDENKOPF**

ENTWURF

Haushaltsplan 2025/2026

des Landkreises
Marburg-Biedenkopf

Inhaltsverzeichnis

	Seiten	Farbe
Der Landkreis in Zahlen	1 bis 2	weiß
Haushaltssatzung 2025 und 2026	3 bis 6	weiß
Vorbericht	7 bis 56	rosa
<ul style="list-style-type: none"> Anlage 1: Personal- und Versorgungsaufwendungen Anlage 2: Darstellung der dem Schulumlagebedarf zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen 		
Budgetierungs-, Zweckbindungs-, Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke	57 bis 64	weiß
Gesamthaushalt und Investitionsprogramm	65 bis 74	blau
<ul style="list-style-type: none"> Ergebnishaushalt Finanzhaushalt Ergebnis- u. Finanzhaushalt nach Produktbereichen Produktbereichsplan (§ 4 Abs. 2 GemHVO) Investitionsprogramm 		
Teilhaushalte (Ergebnis- und Finanzhaushalt)		weiß
Reihenfolge der Teilhaushalte und Zuordnung der Produkte zu den Organisationseinheiten	75 bis 76	
Übersicht über die Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation mit den zugewiesenen Produkten für Ergebnis- und Finanzhaushalt	77 bis 82	
10 FB Organisation und Personalservice	83 bis 95	
11 FB Kreisorgane und IT	96 bis 128	
12 Personal- und Schwerbehindertenvertretung	129 bis 131	
13 Stabsstelle Dezernatsbüro des Landrats	132 bis 179	
14 Revision	180 bis 183	
15 Stabsstelle Dezernatsbüro BI	184 bis 190	
16 Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro	191 bis 194	
20 FB Finanz- und Kassenmanagement	195 bis 213	
30 FB Recht und Kommunalaufsicht	214 bis 221	
32 FB Ordnung und Verkehr	222 bis 232	
38 FB Gefahrenabwehr	233 bis 254	
40 FB Schule und Gebäudemanagement	255 bis 366	
43 FB Haus der Bildung	367 bis 385	
50 FB Familie, Jugend und Soziales	386 bis 443	
53 FB Gesundheitsamt	444 bis 479	
57 FB Integration und Arbeit	480 bis 507	
63 FB Bauen, Wasser- und Naturschutz	508 bis 524	
80 Mobilität und Verkehrsinfrastruktur	525 bis 550	
83 FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz	551 bis 564	
Haushaltssicherungskonzept	565 bis 576	grün
Stellenplan	577 bis 608	gelb
Anlagen und Übersichten		grün
<ul style="list-style-type: none"> Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel Finanzstatusbericht 	609 bis 610 611 bis 612 613 614 bis 615 616 bis 630	

Wirtschaftspläne / Jahresabschlüsse

- Jahresabschluss 2023 des Landkreises Marburg-Biedenkopf (S. 631 bis 636)
- Wirtschaftsplan 2025 sowie Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebs Jugend- und Kulturförderung (S. 637 bis 645)
- Wirtschaftsplan 2025 sowie Jahresabschluss 2023 der INTEGRAL gGmbH (S. 646 bis 650)
- Jahresabschluss 2023 der Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG (S. 651 bis 653)
- Wirtschaftsplan 2025 sowie Jahresabschluss 2023 der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (S. 654 bis 661)
- Wirtschaftsplan 2025 und Jahresabschluss 2023 des Wasserverbandes Oberes Lahnggebiet (S. 662 bis 668)

Der Landkreis in Zahlen

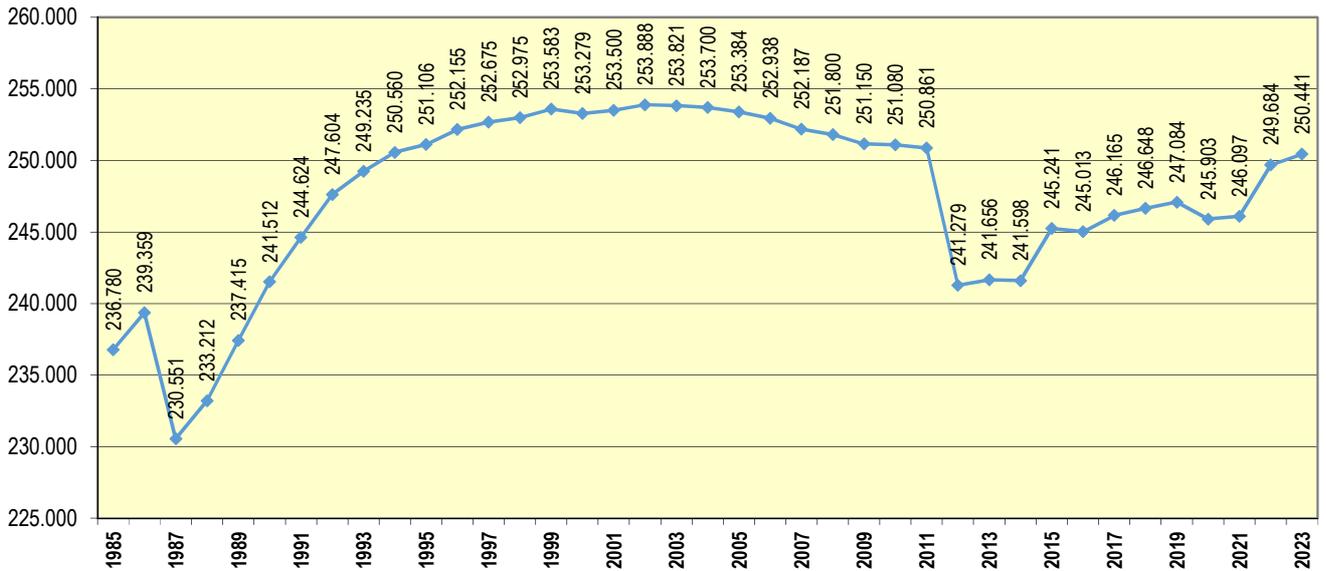
Gemarkungsfläche in km ² :	1.262,37
Städte	9
Gemeinden	13
Einwohner am 31.12.2023	250.441
Bevölkerungsdichte je km ²	198

Klassifizierte Straßen

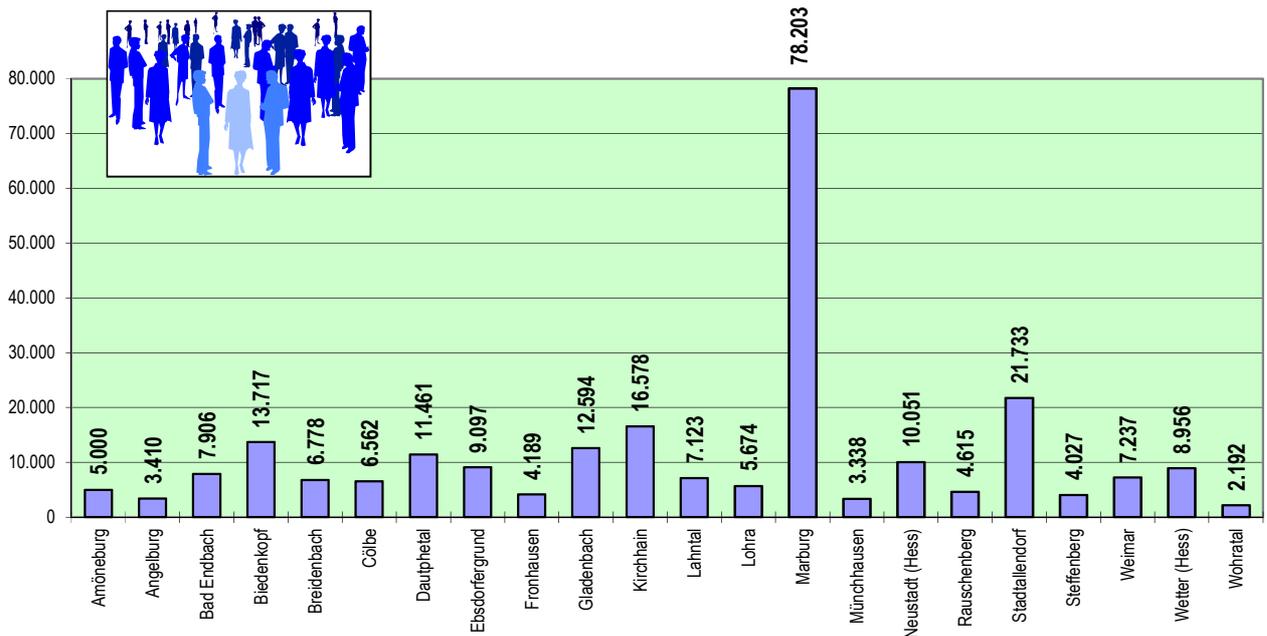
(Stand: Juli 2024):

Bundesstraßen	215 km
Landesstraßen	345 km
Kreisstraßen	353 km

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



Einwohner nach Städten und Gemeinden am 31.12.2023
(Fortschreibungsergebnisse Basis Zensus 2011)



Haushaltssatzung Landkreis Marburg-Biedenkopf für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

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 Landkreises Marburg-Biedenkopf am _____ folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzplan

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026, wird

	2025	2026
im Ergebnishaushalt		
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	536.019.043 €	548.317.818 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	558.424.897 €	550.037.717 €
mit einem Saldo von	-22.405.854 €	-1.719.899 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €	0 €
mit einem Saldo von	0 €	0 €
mit einem Fehlbedarf von	-22.405.854 €	-1.719.899 €
im Finanzhaushalt		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-13.043.683 €	8.365.070 €
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	14.943.300 €	21.897.452 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	36.492.100 €	56.816.400 €
mit einem Saldo von	-21.548.800 €	-34.918.948 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	21.548.800 €	34.918.948 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.738.200 €	9.363.300 €
mit einem Saldo von	12.810.600 €	25.555.648 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-21.781.883 €	-998.230 €
und einem Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen von	4.200.000 €	1.000.000 €
mit einer geplanten Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln von	-17.581.883 €	1.770 €

festgesetzt.

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird

in	2025	2026
auf	21.548.800 €	34.918.948 €

festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird

in	2025	2026
auf	29.369.800 €	13.000.000 €

festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird

in	2025	2026
auf	70.000.000 €	70.000.000 €

festgesetzt.

§ 5 Hebesätze der Kreis- und Schulumlage

Die Hebesätze werden für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wie folgt festgesetzt:

- Kreisumlage für kreisangehörige Städte und Gemeinden mit mehr als 50.000 Einwohnern (§ 50 Abs. 1 HFAG)** **37,48 v.H.**
- Kreisumlage für kreisangehörige Städte und Gemeinden mit weniger als 50.000 Einwohnern und die nicht Schulträger sind (§ 50 Abs. 1 HFAG)** **30,91 v.H.**
- Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) für kreisangehörige Städte und Gemeinden, die nicht Schulträger sind (§ 50 Abs. 3 HFAG)** **21,80 v.H.**

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

Es gilt das vom Kreistag am _____ beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7 Stellenplan

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplans am _____ 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 Haushaltsausgabereste 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

DER KREISAUSSCHUSS DES
LANDKREIS MARBURG-BIEDENKOPF

Jens Womelsdorf
Landrat

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2025/2026

des Landkreises Marburg-Biedenkopf

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen	7
1.1 Abbildung von Klimazielen	7
1.2 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)	8
2 Eckdaten zum Abschluss des Ergebnis- und Finanzhaushaltes	9
2.1 Eckdaten Ergebnishaushalt	9
2.2 Pauschale Kürzungen im Haushaltsplan 2025/2026	11
2.3 Eckdaten Finanzhaushalt.....	13
3 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt	13
3.1 Ursachen für die defizitäre Haushaltsentwicklung	13
3.2 Veränderungen im Doppelhaushalt 2025 und 2026 im Vergleich zum Vorjahr	16
3.3 Erträge.....	18
3.3.1 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (Kto. 55).....	20
3.3.2 Erträge aus Transferleistungen (Kto. 547).....	20
3.3.3 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto. 540-543).....	21
3.4 Aufwendungen.....	22
3.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kto. 62-65)	24
3.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto. 60-61,67-69).....	29
3.4.3 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Kto. 73)	31
3.4.4 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen (Kto. 72)	31
3.5 Kommunaler Finanzausgleich.....	33
3.6 Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03).....	34
4 Erläuterungen zum Finanzhaushalt	40
4.1 Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	40
4.1.1 Investive Einzahlungen.....	41
4.1.2 Investive Auszahlungen (nach Kontenarten)	42
4.1.3 Investive Auszahlungen (nach Produktgruppen).....	43
4.2 Finanzierungstätigkeit.....	44
4.3 Investitionsprogramm 2021-2026 des Landkreises mit den Schwerpunkten Schulen, Verwaltungsgebäude, Radwege und Kreisstraßen	45

5 Liquiditätspuffer	46
6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm 2024 bis 2028 (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 HGO).....	46
7 Entwicklung des Vermögens und der Schulden	46
8 Besondere Angaben nach § 6 Abs. 2 Ziffern 1. bis 5. GemHVO.....	49
9 Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf den Landkreis	49

1 Vorbemerkungen

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.

Der Landkreis hat für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 einen Doppelhaushalt aufgestellt. Die Ansätze für die Erträge, Einzahlungen, Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen sind für jedes der beiden Jahre getrennt voneinander veranschlagt worden. Die Muster 1 (Haushaltssatzung), 4 bis 10 (Übersichten zu den Verbindlichkeiten, Rücklagen, Rückstellungen, Fraktionsmittel, (Teil)-Ergebnishaushalt sowie (Teil)-Finanzhaushalt) und 13 (Stellenplan) sind entsprechend der Hinweise zu § 7 GemHVO jeweils um eine weitere Jahresspalte ergänzt worden.

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 2025/2026 zusätzlich auch die Sachkonten dargestellt, um eine größere Transparenz zu gewährleisten. Die im vorliegenden Haushaltsplan dargestellten Werte für den Ansatz 2024 entsprechen dem vom Kreistag am 15.12.2023 beschlossenen Haushalt für 2024.

1.1 Abbildung von Klimazielen

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 CO₂-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

Seit dem Haushaltsplan 2024 werden 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 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

2.1 Eckdaten Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Ergebnis		Haushaltsansatz		Planung	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	514.785.343,76	503.885.556	536.019.043	548.317.818	559.227.988	568.654.373
Ordentliche Aufwendungen	515.982.868,68	524.378.211	558.424.897	550.037.717	559.337.602	566.002.745
Ordentliches Ergebnis	-1.197.524,92	-20.492.655	-22.405.854	-1.719.899	-109.614	-2.651.628
Außerordentliches Ergebnis	125.967,74	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-1.071.557,18	-20.492.655	-22.405.854	-1.719.899	-109.614	2.651.628

Die deutsche Wirtschaft befindet sich in einer anhaltenden Wachstumsschwäche. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ hat zuletzt im Oktober 2024 die Wachstumsprognose für das Bruttoinlandsprodukt (BIP) für das Jahr 2024 auf 0,1% nach unten korrigiert und auch für das Jahr 2025 nur ein leichtes Wachstum von 1,1% prognostiziert.

Die Auswirkungen spiegeln sich auch in den kommunalen Haushalten wieder. Während die Ausgaben, vor allem in der sozialen Sicherung, deutlich steigen, reichen die nur geringen Einnahmenezuwächse nicht aus, um die Mehrbelastungen zu decken. Der Landkreis Marburg-Biedenkopf muss nach 2024 auch im Haushaltsplan für das Jahr 2025 einen erneuten Fehlbetrag in zweistelliger Millionenhöhe von 22,4 Mio. € (2024 = 20,5 Mio. €) ausweisen.

Zum 01.01.2023 hat das Bürgergeld das Arbeitslosengeld II abgelöst. Damit war ein deutlicher Anstieg der Bedarfsgemeinschaften sowie der Leistungsberechtigten und der vom Landkreis zu finanzierenden kommunalen Anteile an der Grundsicherung für Arbeitsuchende verbunden.

Weitere erhebliche Ausgabenzuwächse sind in der Sozialhilfe inklusive der Hilfen zur Pflege, der Jugendhilfe und der Flüchtlingsunterbringung zu verzeichnen.

Hinzu kommen ab 2025 die neuen Belastungen aus der Gewährung von Liquiditätshilfen für die Sicherstellung des Weiterbetriebes des im Insolvenzverfahren befindlichen Krankenhauses des DRK-Kreisverbandes Biedenkopf e.V. und die hälftige Mitfinanzierung der kommunalen Eigenanteile für den Breitband-Vollausbau (Glasfaser-Hausanschlüsse).

Die vom Land Hessen am 11.11.2024 zur Verfügung gestellten „Orientierungsdaten für die kommunale Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2028“ sehen Zuwächse bei den kommunalen Steuereinnahmen und den Zuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich vor, die der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 und der Finanzplanung für die Jahre 2027 und 2028 zugrunde gelegt wurden.

Für das Jahr 2025 können die Vorgaben zum Haushaltsausgleich nicht eingehalten werden.

Nach § 92 Abs. 5 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt 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 und
2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen ‚Hessenkasse‘ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Zum 31.12.2023 belaufen sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses incl. des Jahresergebnisses aus 2023 von -1.197.525 € auf 120,23 Mio. €. Sowohl der für 2024 in Ansatz gebrachte Fehlbedarf von 20,5 Mio. € als auch die eingeplanten Fehlbeträge in den Jahren 2025-2027 können durch die Inanspruchnahme der Rücklage ausgeglichen werden, so dass der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist.

Im Finanzhaushalt stehen für das Jahr 2025 nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung. Das ist erst wieder in den Jahren 2026 bis 2028 der Fall. Deshalb muss für das Haushaltsjahr 2025 ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

Ziel ist es, ab dem Haushaltsjahr 2026 wieder ausgeglichene Finanzhaushalte vorzulegen.

Damit das gelingt, sind im vorliegenden Doppelhaushalt umfassende Kürzungen und Maßnahmen zur Verbesserung der Haushaltslage vorgesehen, die u.a. Folgendes beinhalten:

- Erhöhung der Kreis- und Schulumlage ab dem 01.01.2025 um jeweils 1,55%. Damit liegt der Gesamthebesatz bei 52,7%, was dem Durchschnitt aller Landkreise im Jahr 2024 entspricht.
- Pauschale Kürzungen 2025 von 10.390.335 € und 2026 von 5.578.200 € (s. Ziffer 2.2 des Vorberichts).
- Freiwillige Leistungen und Zuschüsse ohne vertragliche Bindungen sind gegenüber dem Vorjahr nicht erhöht worden und soweit vertretbar auch gekürzt bzw. für 2025 und 2026 ganz ausgesetzt worden (z.B. Kommunaler Entwicklungsfonds, Ehrenamtszuschale).
- Neue Vorhaben und Projekte wurden, soweit möglich, verschoben oder zurückgestellt.
- Im Bereich der Bauunterhaltung erfolgte eine Beschränkung auf nur sicherheitsrelevante und dringend notwendige Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen.
- Neue Stellen erfolgen nur in den pflichtigen Aufgabenbereichen bzw. nur dann, wenn eine Gegenfinanzierung vorliegt. Die bereits im Frühjahr 2024 erlassene 3-monatige Stellenbesetzungssperre sowie die veranlassten strengeren Vorgaben zu Stellenbesetzungen werden beibehalten.
- Die Satzungen zu den Bauaufsichtsgebühren sowie den Betreuungsgebühren sind angepasst und vom Kreistag in dessen Sitzung am 13.12.2025 beschlossen worden. Damit verbunden sind Gebührenerhöhungen. Die zu erwartenden Mehrerträge sind in den Ansätzen für 2025 und 2026 veranschlagt.
- Zur Verbesserung der Kostendeckung in der Lohnbuchhaltung für Dritte wird ab 2025 das Abrechnungsverfahren umgestellt.

Der Landkreis beschränkt sich wie auch schon im Vorjahr auf das Erforderliche und nimmt zusätzliche Einschnitte vor, um anhaltende und strukturelle Defizite zu verhindern.

2.2 Pauschale Kürzungen im Haushaltsplan 2025/2026

Der Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 11.11.2024 sieht Erleichterungen zur Herbeiführung von Haushaltsgenehmigungen vor. Die Handlungsfähigkeit der Kommunen soll auch in den folgenden schwierigen Haushaltsjahren und bei nicht ausgeglichenen Haushalten erhalten bleiben.

Im Zuge dessen werden für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 pauschale Kürzungen als Ausnahme vom Grundsatz der Einzelveranschlagung von Haushaltsmitteln zugelassen. Zulässig sind Kürzungen von bis zu 2 Prozent der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt und bis zu 2 Prozent der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt.

Der Landkreis macht davon Gebrauch. Die pauschalen Kürzungen sind im Haushaltsplan 2025/2026 unter dem Konto 69940000 „Pauschale Kürzungen“ bzw. 65900000 „Übrige sonstige Personalaufwendungen“ als negative Planansätze erfasst worden und werden im Ergebnishaushalt in der Position 11 „Personalaufwendungen“ bzw. 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sowie im Finanzhaushalt in der Position 10 „Personalauszahlungen“ bzw. 12 „Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ dargestellt. Die Höhe und Zuordnung zu den einzelnen Budgets der pauschalen Kürzungen müssen im Vorbericht zum Haushalt gesondert aufgeführt werden.

Folgende pauschale Kürzungen sind veranschlagt:

Budget	Teilprodukt	Bezeichnung	2025	2026
103	010104	Personal- und Organisationsmanagement	-660.000	-698.200
112	010103	Kreisorgane	0	-10.000
113	010105	Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	0	-30.000
114	010106	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	0	-150.000
115	130201	Zuweisungen an Wasser- u. Bodenverbände	0	-10.000
131	010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	0	-60.000
134	140103	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	0	-60.000
138	080101	Förderung des Sports	0	-10.000
323	020203	Straßenverkehr und Kfz-Zulassung	0	-25.000
381	020301	Brandschutz	0	-15.000
4001	010116	Zentrales Schulgebäudemanagement	0	-180.000
4002	030101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	-980.822,00	0
4004	030601	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	-810.000,00	0
4006	030801	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	-2.740.000,00	0
4007	030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	-607.000,00	0
4008	031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	-1.190.000,00	0
4009	031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	-1.886.863,00	0
4012	080201	Bereitstellung und Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen	-242.500,00	0
4014	010113	Verwaltungsliegenschaften	-535.000,00	-50.000,00
5001	050101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	0	-300.000,00
5002	050110	Hilfe zum Lebensunterhalt	0	-300.000,00
5003	050120	Hilfe zur Pflege	0	-400.000,00
5004	050130	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-272.500,00	-400.000,00
5005	050140	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)	0	-300.000,00
5008	050601	Förderung von Trägern der	-15.650,00	0
5012	060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0	-400.000,00
5014	060301	Jugendsozialarbeit	0	-300.000,00
5015	060302	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe	0	-500.000,00
537	070305	Gesundheitsplanung	0	-35.000,00
538	050154	Altenhilfe	0	-35.000,00
577	050301	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	-450.000,00	-930.000,00
802	120701	ÖPNV	0	-380.000,00
			10.390.335	5.578.200

2.3 Eckdaten Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz			Planung	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.580.754	-13.675.855	-13.043.683	8.365.070	8.856.050	11.728.131
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-23.070.087	-36.159.751	-21.548.800	-34.918.948	-10.785.840	-11.290.870
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	13.009.334	36.159.751	21.548.800	34.918.948	10.785.840	11.290.870
Auszahlungen Tilgung von Krediten	11.371.983	8.788.900	8.738.200	9.363.300	10.820.700	11.661.700
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.637.351	27.370.851	12.810.600	25.555.648	-34.860	-370.830
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	1.294.012	0	4.200.000	1.000.000	2.700.000	200.000
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-557.969	-22.464.755	-17.581.883	1.770	735.350	266.431

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 geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind. Zweckgebundene Einzahlungen zur Tilgung von Krediten sind vorhanden, so dass zusammen mit Einzahlungen aus fällig werdenden Geldanlagen (Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen) der Zahlungsmittelbedarf in den Jahren 2026 bis 2028 gedeckt ist und ein Ausgleich des Finanzhaushaltes ab 2026 erreicht wird.

Im Haushaltsjahr 2025 ist das nicht der Fall. Es ist mit einem Zahlungsmitteldefizit aus Verwaltungstätigkeit zu rechnen, so dass hieraus keine Mittel zur Finanzierung der Kredittilgungen vorhanden sind und auch der Kassenbestand zum 31.12.2024 von 6.946.313 € dafür nicht ausreicht. Für den Haushalt 2025 ist folglich die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich.

Die Vorgabe nach § 92a Abs. 1 Ziffer 2 HGO, nach der ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist, wenn im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden, soll mit der für 2026 geplanten HGO-Novelle entfallen. Im Vorgriff auf die Gesetzesänderung wird entsprechend den Regelungen aus dem Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für die mittelfristige Finanzplanung 2026 bis 2028 verzichtet.

3 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

3.1 Ursachen für die defizitäre Haushaltsentwicklung

Die Defizite im Ergebnishaushalt 2024 und 2025 sind im Wesentlichen auf den überproportionalen Anstieg der Ausgaben zurückzuführen. In den folgenden Übersichten ist dargestellt, wie sich über 5 Jahre die allgemeinen Deckungsmittel und die Unterdeckungen in den Produktbereichen (PB) 01 bis 15 entwickelt haben.

Allgemeine Deckungsmittel: Überschüsse PB 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ bestehend aus Einnahmen Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen abzüglich Ausgaben für LWV- und Krankenhausumlage, Kommunalen Entwicklungsfonds und Schuldendienst



Unterdeckungen/ordentliche Ergebnisse in den PB 01 bis 15 (alle Aufgabenbereiche des Landkreises):



Unterdeckungen/ordentliche Ergebnisse in den PB 01 bis 15 (wesentliche Aufgabenbereiche des Landkreises) in Zahlen:

Aufgaben/Erträge/Aufwendungen	Ergebnis		Plan		2025 zu 2021	
	2021	2025	in Euro	in %	in Euro	in %
Netto-Ergebnis PB 03, abzgl. Schulumlage	-48.347.762,23 €	-62.383.608,00 €	14.035.845,77 €	29,0%		
Produktgruppe 0501 - SGB XII	-29.974.905,69 €	-41.438.780,00 €	11.463.874,31 €	38,2%		
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-27.338.791,47 €	-34.469.705,00 €	7.130.913,53 €	26,1%		
Produktgruppe 0502 - SGB II	-8.054.391,54 €	-14.954.168,00 €	6.899.776,46 €	85,7%		
Produktbereich 07 - Gesundheitsdienste (incl. DRK BID)	-4.571.111,10 €	-9.615.326,00 €	5.044.214,90 €	110,3%		
Produktgruppe 0503 - Asyl	-2.280.578,48 €	-6.467.685,00 €	4.187.106,52 €	183,6%		
Verlustabdeckung RNV	5.100.000,00 €	8.160.000,00 €	3.060.000,00 €	60,0%		
Produkt 031302 - Betreuungsangebote	-2.969.551,34 €	-5.893.942,00 €	2.924.390,66 €	98,5%		
Produkt 010106 IT	-3.911.505,54 €	-5.336.295,00 €	1.424.789,46 €	36,4%		
Zuweisungen Breitband	249.900,00 €	1.365.000,00 €	1.115.100,00 €	446,2%		
Produktgruppe 0507 - Unterhaltsvorschuss	-1.458.865,29 €	-2.274.440,00 €	815.574,71 €	55,9%		
Produkt 140103 - Klimaschutz	-515.882,63 €	-933.894,00 €	418.011,37 €	81,0%		
Produktgruppe 1202 - Kreisstraßen	-3.037.722,78 €	-3.024.089,00 €	-13.633,78 €	-0,4%		
Produktgruppe 1208 - Radverkehr	-314.380,58 €	-234.385,00 €	-79.995,58 €	-25,4%		

- Die summierten Unterdeckungen in den PB 01 bis 15 belaufen sich im Jahr 2025 auf 166,0 Mio. € und liegen damit um 55,1 Mio. € bzw. 49,5% über denen aus dem Jahr 2021.
- Die dem Landkreis verbleibenden allgemeinen Deckungsmittel belaufen sich im Jahr 2025 auf 143,6 Mio. € und liegen damit um 27,3 Mio. € bzw. 23,5% über denen aus dem Jahr 2021.
- Die höchsten Veränderungen im Vergleich der Jahre 2025 zu 2021 entfallen auf:
 - Schulträgerschaft 14,0 Mio. €
 - SGB XII, Sozialhilfe, Produktgruppe 0501 11,5 Mio. €
 - SGB VIII, Jugendhilfe, PB 06 7,1 Mio. €
 - SGB II, Bürgergeld, Produktgruppe 0502 6,9 Mio. €
 - Gesundheitsdienst, PB 07 5,0 Mio. €
 - Asyl, Produktgruppe 0503 4,2 Mio. €

Die Übersichten verdeutlichen, dass in den Kernaufgaben des Landkreises in den letzten 5 Jahren erhebliche Mehraufwendungen entstanden sind und der Aufwuchs der verfügbaren allgemeinen Deckungsmittel bei weitem nicht ausreicht, um diese zu finanzieren.

3.2 Veränderungen im Doppelhaushalt 2025 und 2026 im Vergleich zum Vorjahr

Verbesserungen und Verschlechterungen nach Produktgruppen (ohne ILV):

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
0101 - Verwaltungssteuerung und -service	-32.560.423	-33.213.779	-31.114.060	-29.354.207,37	-2.099.719	653.356
0202 - Ordnungsangelegenheiten	-1.790.218	-1.825.296	-1.361.495	-1.339.975,51	-463.801	35.078
0203 - Brandschutz	-893.525	-968.143	-1.004.148	-831.976,75	36.005	74.618
0204 - Rettungsdienst	-979.282	-1.054.986	-753.480	-408.410,75	-301.506	75.704
0205 - Katastrophenschutz	-803.671	-818.883	-729.990	-735.119,15	-88.893	15.212
0301 - Grundschulen	-14.767.623	-14.442.383	-12.673.835	-12.779.448,10	-1.768.548	-325.240
0306 - Kombinierte Haupt- und Realschulen	-5.523.109	-5.506.525	-4.968.220	-4.771.232,48	-538.305	-16.584
0307 - Gymnasien, Kollegs	-2.967.908	-2.953.016	-2.945.655	-2.690.077,60	-7.361	-14.892
0308 - Gesamtschulen	-13.630.745	-13.237.294	-13.013.755	-12.726.094,76	-223.539	-393.451
0309 - Förderschulen	-2.464.035	-2.460.847	-2.219.585	-2.091.133,00	-241.262	-3.188
0310 - Berufliche Schulen	-4.416.362	-4.439.551	-4.957.650	-4.102.777,64	518.099	23.189
0311 - Schülerbeförderung	-9.315.760	-9.198.970	-8.687.100	-8.900.113,64	-511.870	-116.790
0313 - Sonstige schulische Aufgaben	58.885.934	58.038.978	54.857.625	53.971.932,33	3.181.353	846.956
0407 - Volkshochschulen	-1.227.695	-1.244.768	-1.228.841	-1.134.698,15	-15.927	17.073
0410 - Heimat- u. sonstige Kulturpflege	-242.470	-239.270	-262.260	-252.574,26	22.990	-3.200
0501 - Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-39.963.547	-41.438.780	-37.207.586	-35.405.688,68	-4.231.194	1.475.233
0502 - Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	-14.965.035	-14.954.168	-12.987.688	-10.604.316,24	-1.966.480	-10.867
0503 - Hilfen für Asylbewerber	-5.418.751	-6.467.685	-5.680.575	-2.447.005,70	-787.110	1.048.934
0506 - Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-419.570	-419.550	-455.600	-494.410,06	36.050	-20
0507 - Unterhaltsvorschussleistungen	-2.288.130	-2.274.440	-1.813.630	-208.333,55	-460.810	-13.690
0508 - Betreuungsleistungen	-782.700	-770.340	-780.750	-686.080,39	10.410	-12.360
0510 - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-4.286.554	-4.260.790	-3.632.330	-3.351.052,86	-628.460	-25.764
0601 - Förderung v. Kindern in Tageseinricht.	-910.845	-1.274.554	-1.244.010	-2.159.271,35	-30.544	363.709

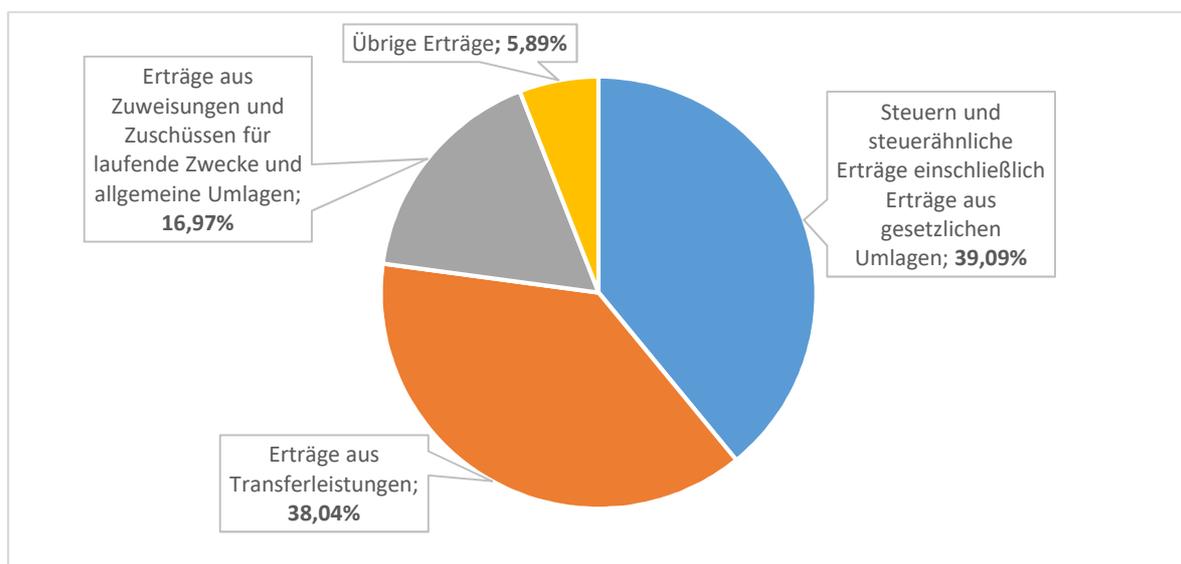
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
0602 - Jugendarbeit	-820.291	-807.100	-894.290	-691.048,76	87.190	-13.191
0603 - Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-31.255.804	-31.763.221	-28.921.195	-28.555.489,16	-2.842.026	507.417
0606 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-624.830	-624.830	-624.830	-502.789,79	0	0
0701 - Krankenhäuser	-3.150.000	-5.370.000	0	0,00	-5.370.000	2.220.000
0702 - Gesundheitseinrichtungen	-670.260	-655.360	-561.820	-462.999,34	-93.540	-14.900
0703 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	-3.429.207	-3.589.966	-4.243.017	-4.512.862,30	653.051	160.759
0801 - Förderung des Sports	-478.807	-487.900	-475.840	-460.478,26	-12.060	9.093
0802 - Sportstätten und Bäder	-1.770.647	-1.755.337	-1.092.045	-1.013.049,79	-663.292	-15.310
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-383.860	-376.300	-378.890	-293.652,36	2.590	-7.560
1001 - Bau- und Grundstücksordnung	-337.930	-623.204	-344.814	-177.511,84	-278.390	285.274
1003 - Denkmalschutz und -pflege	-285.060	-280.260	-223.960	-199.283,20	-56.300	-4.800
1202 - Kreisstraßen	-2.744.343	-3.024.089	-3.204.780	-2.768.467,05	180.691	279.746
1207 - ÖPNV	-7.255.092	-7.646.102	-7.073.753	-5.388.878,56	-572.349	391.010
1208 - Radverkehrsförderung	-239.329	-234.385	-475.200	-217.427,45	240.815	-4.944
1302 - Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen	-137.500	-147.500	-122.000	-147.000,00	-25.500	10.000
1304 - Naturschutz u. Landschaftspflege	-714.290	-708.660	-692.740	-597.891,39	-15.920	-5.630
1305 - Land- und Forstwirtschaft	-25.128	-12.472	23.841	304.136,85	-36.313	-12.656
1401 - Umweltschutzmaßnahmen	-1.648.575	-1.731.034	-1.619.714	-1.597.913,23	-111.320	82.459
1501 - Wirtschaftsförderung	-113.140	-138.160	-255.190	-339.561,47	117.030	25.020
1503 - Tourismus	-730.490	-641.208	-647.200	-650.814,24	5.992	-89.282
1601 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	158.648.654	144.900.245	127.660.200	130.806.125,70	17.240.045	13.748.409
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.821.946	-1.263.971	-1.460.800	-102.635,88	196.829	-557.975
Summe: Gesamthaushalt	-1.719.899	-22.405.854	-20.492.655	-1.071.557,18	-1.913.199	20.685.955

3.3 Erträge

Haushaltsjahr 2025 – Aufschlüsselung nach Ertragsarten:

	Ansatz 2025	in %	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.300	0,10	491.600	512.688,07	30.700
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.468.450	2,51	12.199.050	12.517.306,99	1.269.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.502.260	0,65	5.991.950	5.698.101,07	-2.489.690
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	209.547.000	39,09	211.127.000	245.928.795,70	-1.580.000
Erträge aus Transferleistungen	203.924.366	38,04	185.937.450	180.289.636,44	17.986.916
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	90.984.773	16,97	71.350.946	57.307.337,88	19.633.827
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	8.768.234	1,64	10.198.400	10.361.999,87	-1.430.166
Sonstige ordentliche Erträge	1.606.660	0,30	2.984.960	1.770.159,74	-1.378.300
Ordentliche Erträge	532.324.043	99,31	500.281.356	514.386.025,76	32.042.687
Finanzerträge	3.695.000	0,69	3.604.200	399.318	90.800
Summe	536.019.043	100,00	503.885.556	514.785.343,76	32.133.487

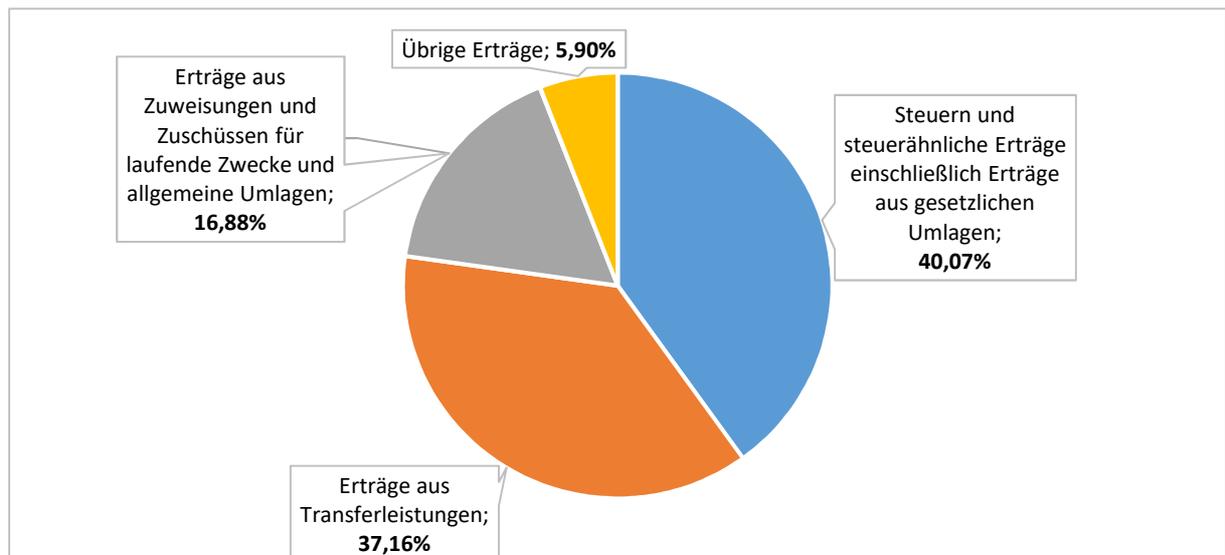
Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt für das Haushaltsjahr 2025 folgendes Bild:



Haushaltsjahr 2026 – Aufschlüsselung nach Ertragsarten:

	Ansatz 2026	in %	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Privatrechtliche Leistungs- entgelte	522.300	0,10	522.300	491.600	512.688,07	0
Öffentlich-rechtliche Leis- tungsentgelte	14.101.550	2,57	13.468.450	12.199.050	12.517.306,99	633.100
Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.587.424	0,65	3.502.260	5.991.950	5.698.101,07	85.164
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	219.700.000	40,07	209.547.000	211.127.000	245.928.795,70	10.153.000
Erträge aus Transferleistun- gen	203.732.140	37,16	203.924.366	185.937.450	180.289.636,44	-192.226
Zuweisungen und Zu- schüsse für laufende Zwe- cke und allgemeine Umla- gen	92.535.950	16,88	90.984.773	71.350.946	57.307.337,88	1.551.177
Auflösung von Sonderpos- ten aus Inv.zuweisungen,- zuschüssen & -beiträgen	8.846.794	1,61	8.768.234	10.198.400	10.361.999,87	78.560
Sonstige ordentliche Er- träge	1.596.660	0,29	1.606.660	2.984.960	1.770.159,74	-10.000
Ordentliche Erträge	544.622.818	99,33	532.324.043	500.281.356	514.386.025,76	12.298.775
Finanzerträge	3.695.000	0,67	3.695.000	3.604.200	399.318	0
Summe	548.317.818	100,00	536.019.043	503.885.556	514.785.343,76	12.298.775

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt für das Haushaltsjahr 2026 folgendes Bild:

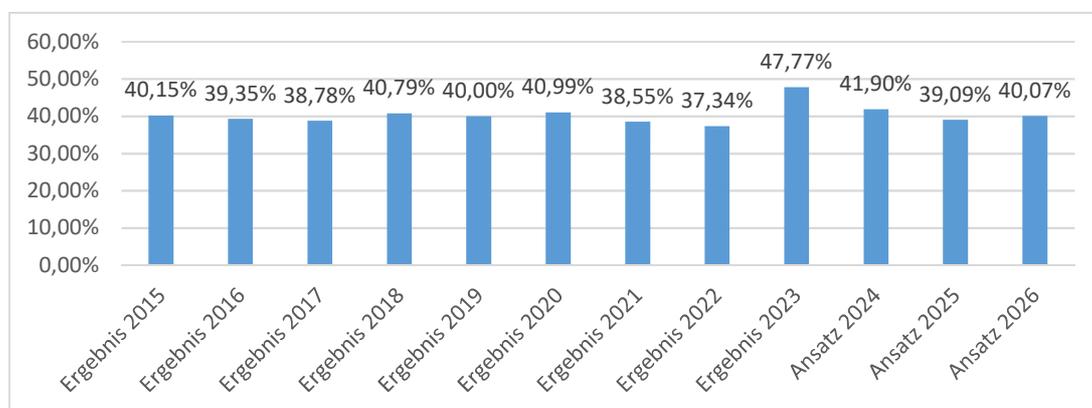


Beträgt der Anteil der Ertragsart mehr als 5% der Gesamterträge wird diese Position im Folgenden näher betrachtet und die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresansatz erläutert.

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

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	219.700.000	209.547.000	211.127.000	245.928.795,70	-1.580.000	10.153.000
<i>davon Jagdsteuer</i>	90.000	90.000	90.000	86.445,70	0	0
<i>davon Erträge aus Kreisumlage</i>	148.120.000	141.273.000	149.061.000	184.884.552	-7.788.000	6.847.000
<i>davon Erträge aus Schulumlage</i>	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798	6.208.000	3.306.000

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.



3.3.2 Erträge aus Transferleistungen (Kto. 547)

Die Erträge aus Transferleistungen entwickeln sich wie folgt:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	203.732.140	203.924.366	185.937.450	180.289.636,44	17.986.916	-192.226
<i>davon Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen</i>	11.826.750	11.826.750	9.303.650	11.613.434	2.523.100	0
<i>davon Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen</i>	1.869.500	1.869.500	1.779.500	1.783.061	90.000	0
<i>davon Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende</i>	30.405.000	30.405.000	27.005.000	28.929.983,03	3.400.000	0
<i>davon Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II (ohne Unterkunft und Heizung)</i>	73.660.500	73.660.500	68.639.600	63.162.528,78	5.020.900	0

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
davon Leistungsbeteiligung Einglied. Arbeitssuchende § 16 SGB II Optionsgemeinden	6.643.500	6.643.500	7.509.500	8.150.484,81	-866.000	0
davon Zuweisungen rehapro Programm	0	616.716	1.204.400	872.666,01	-587.684	-616.716
davon Leistungsbeteiligung Bund SGB II: Personal- u. Verwaltungsk.	14.785.000	14.785.000	14.700.000	13.482.195,63	85.000	0
davon Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	54.799.670	54.441.400	48.274.800	46.355.978,55	6.166.600	358.270
davon Grundsicherung	35.941.270	35.773.000	32.888.000	31.644.542,46	2.885.000	168.270
davon ALG II	2.200.000	2.200.000	1.320.000	3.122.407,54	880.000	0
davon Asyl	12.612.400	12.422.400	10.636.800	8.436.047,21	1.785.600	190.000
davon Unterhaltsvorschussleistungen	4.046.000	4.046.000	3.430.000	3.152.981,34	616.000	0
davon Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	2.250.000	2.250.000	2.260.000	2.085.332,37	-10.000	0
davon Erstattung von sozialen Leistungen von Gem./GV für u.m.Flüchtlinge	6.646.220	6.580.000	3.830.000	2.314.028,74	2.750.000	66.220
davon Kostenerstattungen Ausbildungsbudget	835.000	835.000	1.420.000	1.397.331,33	-585.000	0

3.3.3 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 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	92.535.950	90.984.773	71.350.946	57.307.337,88	19.633.827	1.551.177
davon Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG	2.653.820	2.653.820	2.731.194	2.781.429,15	-77.374	0
davon Schlüsselzuweisungen (netto)	77.040.000	75.525.000	54.867.000	23.085.964,00	20.658.000	1.515.000
davon Bedarfszuweisung des Landes nach dem FAG	0	0	0	11.045.076,00	0	0
davon Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	4.813.408	4.813.408	4.813.408	4.819.267,44	0	0

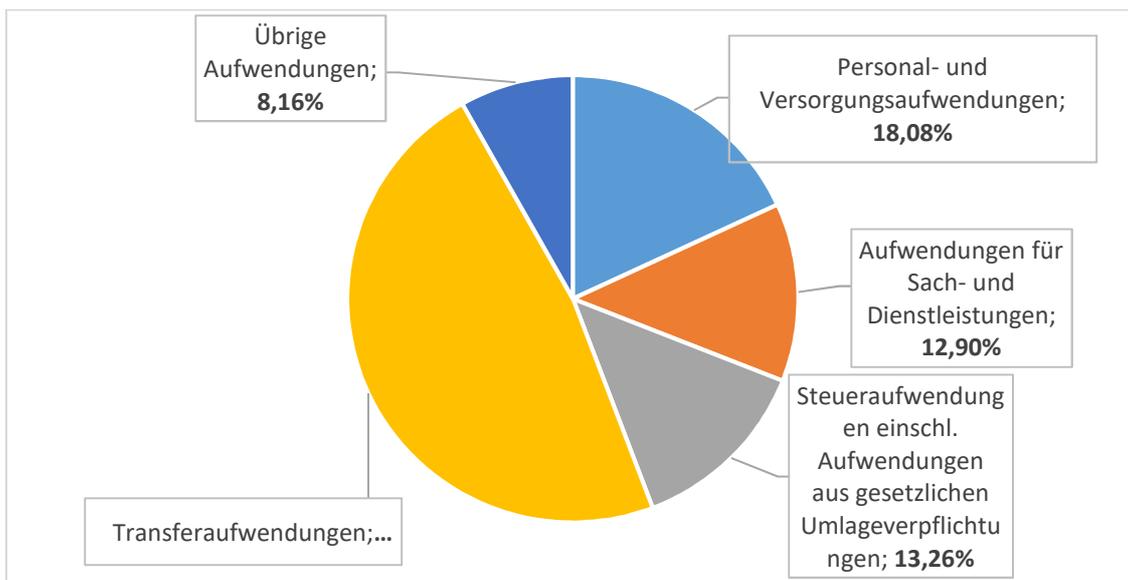
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
<i>davon Schuldendiensthilfen</i>	580.000	610.000	642.100	650.596,66	-32.100	-30.000
<i>davon Zuweisungen Ganztagsprogramm nach Maß</i>	1.236.500	1.236.500	1.235.500	1.105.811,19	1.000	0
<i>davon Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund</i>	34.950	34.950	2.527.000	1.065.776,33	-2.492.050	0
<i>davon Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land</i>	4.408.017	4.265.990	3.178.569	11.541.772,71	1.087.421	142.027
<i>davon Asyl</i>	0	0	0	7.774.332,11	0	0
<i>davon Pakt ÖGD</i>	1.963.298	1.811.271	1.551.140	1.287.511,00	260.131	152.027
<i>davon Allg. Schuldienstleistungen</i>	879.170	879.170	424.820	1.654.822,00	454.350	0
<i>davon Landeszuweisung Kindertagespflege</i>	590.000	590.000	545.000	544.900,00	45.000	0
<i>davon Zuweisungen Klimaschutz</i>	320.000	395.850	0	0	395.850	-75.850

3.4 Aufwendungen

Haushaltsjahr 2025 – Aufschlüsselung nach Aufwandsarten:

	Ansatz 2025	in %	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	89.961.360	16,11	82.423.332	75.964.338,24	7.538.028
Versorgungsaufwendungen	10.980.290	1,97	10.141.764	10.514.976,72	838.526
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.050.262	12,90	67.375.317	66.357.381,2	4.674.945
Abschreibungen	16.379.105	2,93	16.003.400	16.603.927,15	375.705
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	26.345.634	4,72	23.352.488	21.120.830,78	2.993.146
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	74.071.000	13,26	78.470.000	88.821.090	-4.399.000
Transferaufwendungen	265.805.286	47,60	243.615.650	234.726.221,13	22.189.636
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.760	0,01	29.860	28.694,75	2.900
Ordentliche Aufwendungen	555.625.697	99,50	521.411.811	514.137.459,97	34.213.886
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.799.200	0,50	2.966.400	1.845.408,71	-167.200
Summe	558.424.897	100,00	524.378.211	515.982.868,68	34.046.686

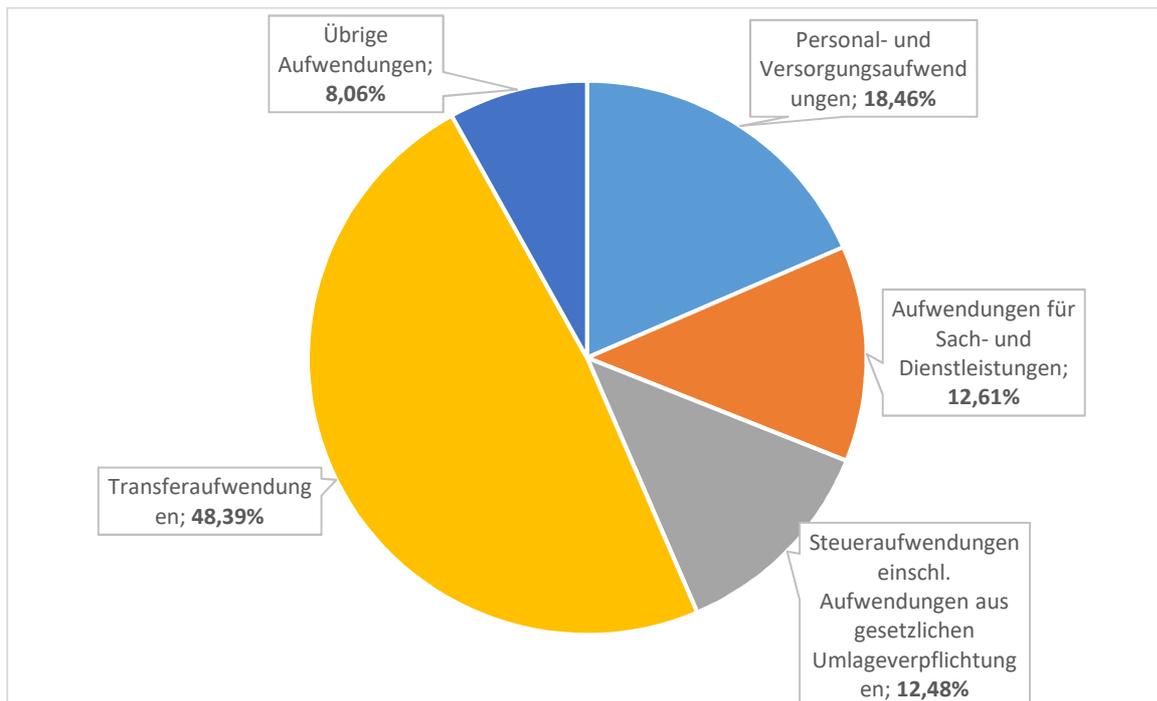
Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten ergibt für das Haushaltsjahr 2025 folgendes Bild:



Haushaltsjahr 2026 – Aufschlüsselung nach Aufwandsarten:

	Ansatz 2026	in %	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	91.380.950	16,61	89.961.360	82.423.332	75.964.338,24	1.419.590
Versorgungsaufwendungen	10.142.122	1,84	10.980.290	10.141.764	10.514.976,72	-838.168
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.365.938	12,61	72.050.262	67.375.317	66.357.381,2	-2.684.324
Abschreibungen	17.138.863	3,12	16.379.105	16.003.400	16.603.927,15	759.758
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	23.857.614	4,34	26.345.634	23.352.488	21.120.830,78	-2.488.020
Steuer- und Umlageaufw. einsch. Umlageverpflichtungen	68.646.000	12,48	74.071.000	78.470.000	88.821.090	-5.425.000
Transferaufwendungen	266.157.320	48,39	265.805.286	243.615.650	234.726.221,13	352.034
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.760	0,01	32.760	29.860	28.694,75	0
Ordentliche Aufwendungen	546.721.567	99,40	555.625.697	521.411.811	514.137.459,97	-8.904.130
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.316.150	0,60	2.799.200	2.966.400	1.845.408,71	516.950
Summe	550.037.717	100,00	558.424.897	524.378.211	515.982.868,68	-8.387.180

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten ergibt für das Haushaltsjahr 2026 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.

3.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kto. 62-65)

Das Volumen der Personal- und Versorgungsaufwendungen beläuft sich im Jahr 2025 auf einen Betrag von 100.941.650 € und in 2026 auf 101.523.072 €. Nachfolgend sind die Veränderungen nach Aufwandsarten abgebildet. Für das Jahr 2025 sind diese zusätzlich erläutert. Die Entgelte und Bezüge sind für das Jahr 2026 pauschal um 2% hochgerechnet worden.

Entgelte und Bezüge

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erg. 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	67.582.580	66.533.220	60.103.280	56.129.380	6.429.940	1.049.360
62000001	Leistungsentgelt § 18 TVÖD	1.224.000	1.200.000	1.000.000	86.000	200.000	24.000
62000200	Entgelte Arbeitnehmer FLUP (Fleischuntersuchungen)	265.200	260.000	290.000	226.249	-30.000	5.200
62000300	Vergütung BSE-Proben FLUP	1.530	1.500	1.500	908	0	30
63000000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	7.526.060	7.413.720	7.806.960	7.271.193	-393.240	112.340
63000001	Leistungsentgelt Beamte	153.000	150.000	145.000	-9.000	5.000	3.000
Zwischensumme Entgelte und Bezüge		76.752.370	75.558.440	69.346.740	63.704.730	6.211.700	1.193.930
						8%	2%

davon u.a Tariferhöhung (3,0% ab Jan. 2025)	1.937.861
Gegenfinanzierter Mehrbedarf (KJC, ÖGD, Klimaanpassungsmanager, Leitstelle etc.)	1.113.898
Weitere Mehrbedarfe Betreuung (neben Tariferhöhungen und neuen Stellen*)	947.850
Besetzung vakanter Stellen in 2024	787.106
Höhergruppierungen/Beförderungen	601.692
Neue Stellen 2025	478.020
Mehrbedarfe Asyl	257.304
Rückkehrer aus Elternzeit bzw. Elternzeitvertretungen	235.697
Stunden-/Stufenänderungen	139.033
Übernahme Ausbildung bzw. Anwärter	142.680
Mehrbedarfe Ausländerbehörde	134.360
Mehrbedarfe UVG	82.970
Mehrbedarfe Jugendhilfe	82.723
Mehrbedarfe Wohngeld	44.859
entfallene Nachbesetzungen in 2024 geplanter Stellen im Rahmen organisatorischer Veränderungen	-785.896
Leistungsentgelte	205.000
Besoldungserhöhungen (ab 01.02. +4,8%, ab 01.08. +5,5%; Ø 6,7%)	465.529
Ausscheidende Beamte (Rente, Dienstherrnwechsel etc.)	-718.480

*) Bis zur vollständigen Umsetzung des Rechtsanspruchs auf ganztägige Betreuung in den Grundschulen und Grundstufen an Förderstufen ist mit einem Anstieg der zu betreuenden Kindern zu rechnen. Damit verbunden ist auch eine Erhöhung der Vollzeitäquivalente um 13 Stellen pro Jahr. Folgende Prognosen sind dem Haushaltsplan 2025/2026 zugrunde gelegt worden:

Betreuungsangebote an Grundschulen			
Schuljahr	Schüler	VZÄ Betreuungs- personal	Betreuungs- schlüssel
Ist 2024/2025	2.947	117,78	25,02
Prognose 2025/2026	3.360	130,78	25,69
Prognose 2026/2027	3.720	143,78	25,87
Prognose 2027/2028	4.080	156,78	26,02
Prognose 2028/2029	4.440	169,78	26,15
Prognose 2029/2030	4.800	182,78	26,26

Versorgungsaufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erg. 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung	14.301.880	14.079.420	12.732.362	11.306.166	1.347.058	222.460
64400000	Laufende Versorgungsbezüge Beamte	102.000	100.000	100.000	96.673	0	2.000
64500000	Aufwendungen an Versorgungskassen für	3.162.852	4.115.200	2.738.010	2.738.400	1.377.190	-952.348
64510000	Aufw.an Versorgungskassen für tariflich	4.837.270	4.765.090	4.318.754	3.885.151	446.336	72.180
64600000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.734.000	1.700.000	2.685.000	3.144.078	-985.000	34.000
	Zwischensumme	24.138.002	24.759.710	22.574.126	21.170.467	2.185.584	-621.708
						9%	-3%

davon u.a Tariferhöhung (3,0% ab Jan. 2025)	548.869
Gegenfinanzierter Mehrbedarf (KJC, ÖGD, Klimaanpassungsmanager, Leitstelle etc.)	416.182
Weitere Mehrbedarfe Betreuung (neben Tariferhöhungen und neuen Stellen*)	354.142
Besetzung vakanter Stellen in 2024	294.084
Höhergruppierungen/Beförderungen	224.808
Neue Stellen 2025	126.160
Mehrbedarfe Asyl	96.136
Rückkehrer aus Elternzeit bzw. Elternzeitvertretungen	88.063
Stunden-/Stufenänderungen	51.947
Übernahme Ausbildung bzw. Anwärter	53.309
Mehrbedarfe Ausländerbehörde	50.200
Mehrbedarfe UVG	31.000
Mehrbedarfe Jugendhilfe	30.907
Mehrbedarfe Wohngeld	16.761
entfallene Nachbesetzungen in 2024 geplanter Stellen im Rahmen organisatorischer Veränderun	-293.632
Umlage BVK	1.377.190
Pensionsrückstellung	-985.000

Deutliche Mehrbelastungen ergeben sich im Bereich der Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte (Kto. 64500000). Die Beamtenversorgungskasse hat für das Jahr 2025 eine Umlagevorauszahlung von 4.115.200 € angekündigt. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 sind das Mehraufwendungen in Höhe von 1.377.190 €. Die erhebliche Steigerung ist darauf zurückzuführen, dass sich das Verhältnis von Versorgungsempfängern zu aktiven Beamten erhöht hat und der Landkreis in eine neue Faktorklasse eingestuft worden ist. Die Erhöhung des Umlagefaktors von 0,75 auf 1,0 ist bereits zum Haushalt 2024 eingetreten, konnte aber wertmäßig bei der Haushaltsplanung 2024 noch nicht berücksichtigt werden.

Für 2026 wird wieder mit einer Rückkehr in den Umlagefaktor 0,75 gerechnet, sodass der Aufwand für die Versorgungskassen in 2026 um rd. 950.000 € reduziert werden kann. Für die übrigen Versorgungsbezüge ist mit einer Erhöhung um 2% gerechnet worden.

Übrige Personalaufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erg. 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
64610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	306.000	300.000	300.000	650.675	0	6.000
64800000	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0	0	0	9.066	0	0
64900000	Beihilfen Bezügebereich	731.140	720.000	595.730	718.793	124.270	11.140
64910000	Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	5.090	5.000	5.000	4.354	0	90
65190100	Job Ticket - So. Aufw. übernommene Fahrtkosten	178.500	175.000	140.000	147.056	35.000	3.500
65500000	Aufwendungen f. Dienstjubiläen Verabschiedungen	3.570	3.500	3.500	2.385	0	70
65900000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	-673.200	-660.000	-500.000	0	-160.000	-13.200
65900001	Zuführung zu Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	81.600	80.000	100.000	71.789	-20.000	1.600
Zwischensumme übrige Personalaufwendungen		632.700	623.500	644.230	1.604.118	-20.730	9.200
						-3%	1%
davon u.a. Umlage Beihilfe						124.270	
Personalminderausgabe						-160.000	

Personal- u. Versorgungsaufwendungen gesamt: **101.523.072 100.941.650 92.565.096 86.479.315 8.376.554 581.422**

Unter dem Konto 65900000 „Übrige sonstige Personalaufwendungen“ ist eine pauschale Kürzung in Form eines negativen Ansatzes von 660.000 € in 2025 eingeplant. Im Laufe des Jahres kommt es zu zahlreichen Personalveränderungen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt sind. Die Vergangenheit hat gezeigt, dass diese nicht planbaren Veränderungen zu teilweise deutlichen Einsparungen geführt haben, da viele Stellen bei einer anhaltend hohen Fluktuation mitunter erst mit deutlichen zeitlichen Verzögerungen wiederbesetzt werden können. Es wird mit Einsparungen in Höhe von 550.000 € gerechnet. Weitere 110.000 € ergeben sich aus der zwischenzeitlich von der Landesregierung angekündigten Verschiebung der Besoldungserhöhung von 5,5% zum 01.12.2025, statt dem ursprünglich eingeplanten 01.08.2025.

Nettobelastung aus Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Personal- und Versorgungsaufwendungen	101.523.072	100.941.650	92.565.096	86.479.315	8.376.554	581.422
Personalkostenerstattungen	27.080.904	27.258.881	24.831.067	20.807.323	2.427.814	-177.977
Nettobelastung	74.442.168	73.682.769	67.734.029	65.671.992	5.948.740	759.399

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich in 2025 gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 um 8,38 Mio. €. Gleichzeitig erhöhen sich die Personalkostenerstattungen um 2,43 Mio. €. Insgesamt verbleibt somit eine um 5,95 € höhere Nettobelastung. Für 2026 ist mit einer um 759.399 erhöhten Nettobelastung zu rechnen.

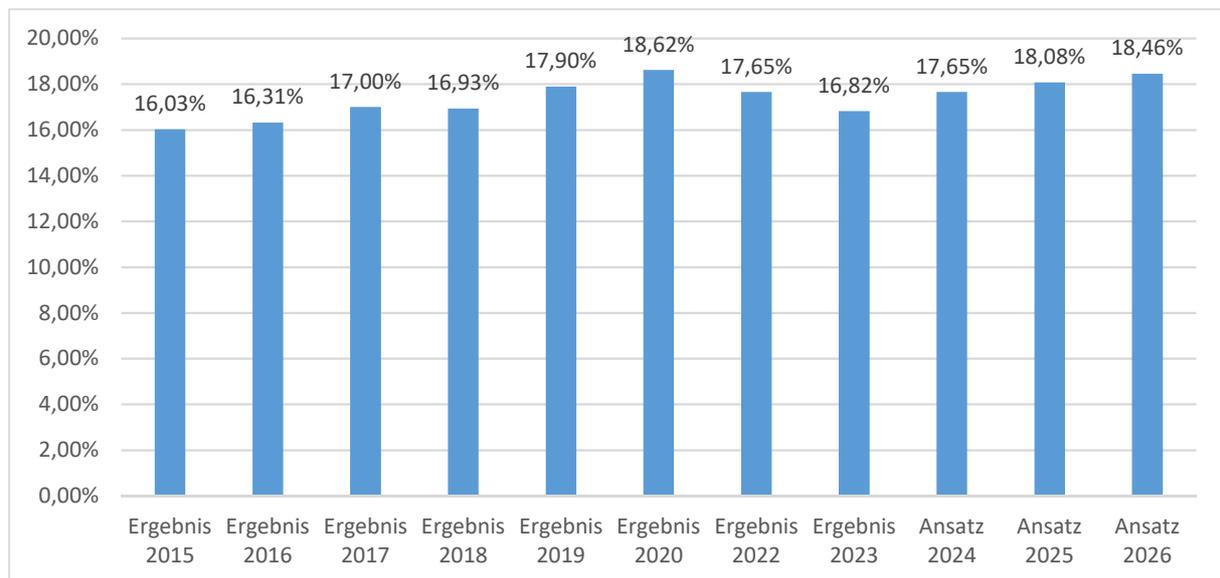
Die Veränderungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen auf Ebene der Produkte sind in der Anlage 1 zum Vorbericht dargestellt.

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 €
2025	▪ Tarifierhöhung (3,0 % ab 01.2025)	▪ ab 01.02.2025 um 4,8% ▪ ab 01.12.2025 um 5,5%
2026	▪ ab 01.01. Erhöhung um 2%	▪ ab 01.01. Erhöhung um 2%

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.



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

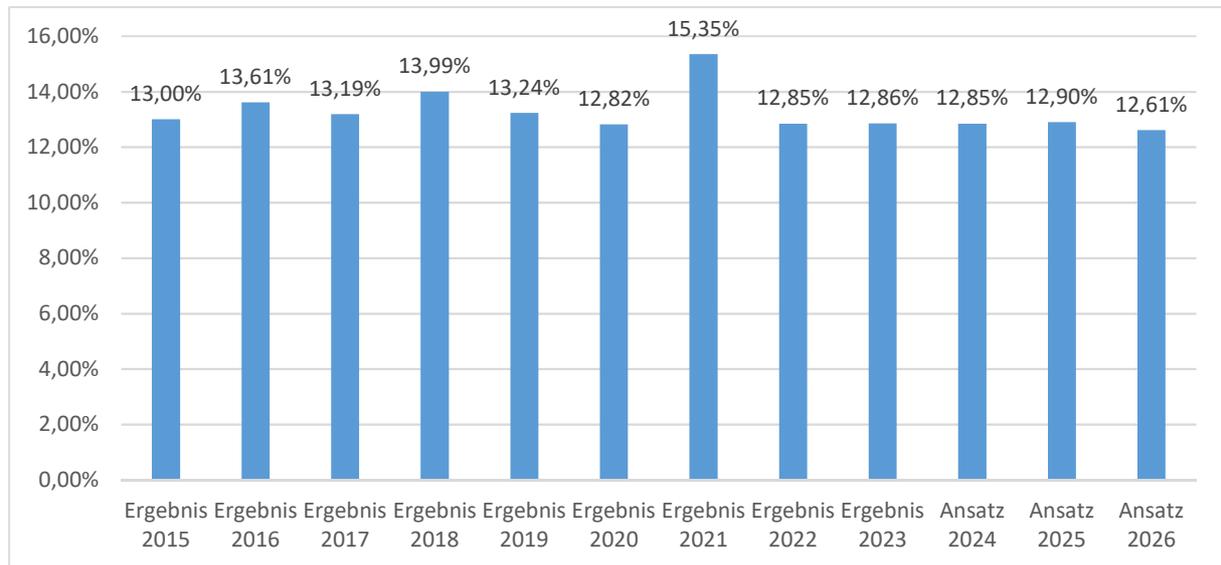
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen lässt sich wie folgt zusammenfassen:

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
	Summe	69.365.938	72.050.262	67.375.317	66.357.381,20	4.674.945	-2.684.324
	<i>davon</i>						
6010	Büromaterial und Drucksachen	662.300	652.426	697.636	632.050,75	-45.210	9.874
6011	Lehr- und Unterrichtsmittel	288.500	283.900	281.900	316.781,06	2.000	4.600
6051-6058	Energieaufwendungen	7.031.800	6.927.300	7.477.700	6.977.110,55	-550.400	104.500
6061	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	116.300	114.200	114.200	37.893,31	0	2.100
6063	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Ersatzbeschaffungen Festwerte etc.)	1.324.130	1.304.000	1.240.100	1.105.155,30	63.900	20.130
6081	Reinigungsmaterial	637.170	627.400	705.000	529.513,31	-77.600	9.770
6089	Übriger sonstiger Materialaufwand	126.080	124.200	130.200	92.255,72	-6.000	1.880
6131-6133	Aufwandsentschädigungen	2.219.110	2.212.439	3.661.850	3.435.683,55	-1.449.411	6.671
6139	Schülerbeförderungskosten	7.539.500	7.428.000	7.001.500	7.366.106,47	426.500	111.500
6161	Bauunterhaltung	9.014.200	16.269.522	6.511.000	6.881.344,39	9.758.522	-7.255.322
6163	Instandhaltung von Einrichtungen und	144.700	142.500	145.000	108.488,83	-2.500	2.200
6164	Instandhaltung von Kfz	195.260	192.300	175.900	203.806,88	16.400	2.960
6165	Instandhaltung Kreisstraßen	2.567.840	2.760.000	2.590.000	2.300.653,68	170.000	-192.160
6166	Wartungskosten	1.011.300	996.600	950.800	786.431,51	45.800	14.700
6169	Sonstige Fremdinstandhaltung	1.448.580	1.427.000	1.312.500	1.331.956,09	114.500	21.580
6173	Fremdreinigung	7.776.820	7.661.100	7.210.410	6.438.372,08	450.690	115.720
6178	Projektkosten	3.845.133	4.028.797	3.700.334	2.820.384,45	328.463	-183.664
6179	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.734.030	2.043.706	657.990	286.110,34	1.385.716	-309.676
6700	Mieten und Pachten	11.788.960	11.777.760	8.922.960	10.060.682,71	2.854.800	11.200
6710	Leasing	486.290	478.800	475.300	448.878,17	3.500	7.490
6720	Softwarepflege	2.520.590	2.483.300	2.273.100	1.908.035,49	210.200	37.290

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
6730	Gebühren (Schulschwimmen, Abfallgebühren, Gebühren Sporthallen etc.)	2.034.250	2.002.828	1.813.780	1.927.847,16	189.048	31.422
6771	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	962.460	1.000.600	407.100	475.869,46	593.500	-38.140
6779	Beratungsleistungen	428.040	476.329	867.500	526.518,92	-391.171	-48.289
6810	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	139.160	136.440	134.130	139.014,57	2.310	2.720
6820	Porto und Versandkosten	441.640	434.700	434.630	466.785,37	70	6.940
6831	Datenübertragungskosten	408.670	402.600	402.300	414.731,33	300	6.070
6832	Telefonkosten	460.560	452.960	473.825	388.420,45	-20.865	7.600
6840	Amtliche Bekanntmachungen	234.600	264.000	232.000	232.126,15	32.000	-29.400
6850	Reisekosten	156.870	154.590	169.704	192.317,15	-15.114	2.280
6861	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	215.110	234.000	332.300	223.631,60	-98.300	-18.890
6869	Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	126.910	125.000	158.250	118.579,88	-33.250	1.910
6880	Fort- und Weiterbildung	600.300	648.540	658.990	634.248,47	-10.450	-48.240
6900	Gebäudeversicherung	1.006.890	991.850	916.330	845.736,15	75.520	15.040
6901	Kfz-Versicherungsbeiträge	100.030	98.500	93.300	99.898,67	5.200	1.530
6909	Sonstige Versicherungen (Haftpflicht- und Unfallversicherung etc.)	1.650.880	1.626.300	1.552.400	1.454.210,40	73.900	24.580
6910	Mitgliedschaftsbeiträge	445.870	441.060	437.470	862.872,51	3.590	4.810
6993	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Mittagessen, Betreuungsangebote etc.)	1.946.260	1.917.275	1.602.200	1.948.736,37	315.075	28.985
6994	Pauschale Kürzungen	-4.905.000	-9.730.335	0	0,00	-9.730.335	4.825.335

Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

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



3.4.3 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 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	68.646.000	74.071.000	78.470.000	88.821.090,00	-4.399.000	-5.425.000
<i>davon Krankenhausumlage</i>	5.639.000	6.112.000	7.050.000	8.181.102,00	-938.000	-473.000
<i>davon LWV-Umlage</i>	63.007.000	67.959.000	71.420.000	80.639.988,00	-3.461.000	-4.952.000

3.4.4 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen (Kto. 72)

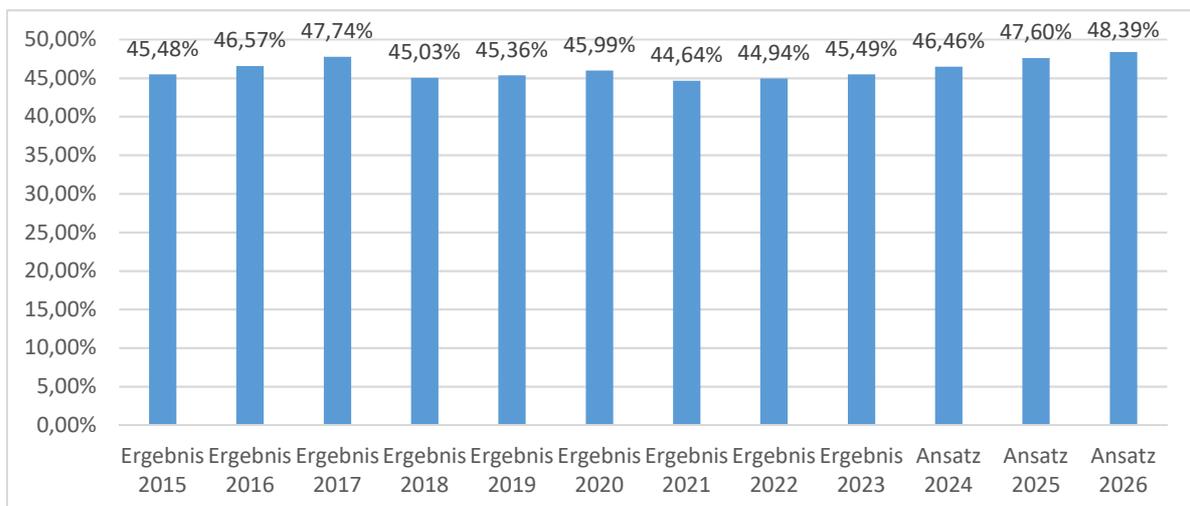
Die Transferaufwendungen stellen die größte Aufwandsposition dar. Sie verteilen sich auf folgende Produktgruppen und entwickeln sich wie folgt:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	266.157.320	265.805.286	243.615.650	234.726.221,13	22.189.636	352.034
0501 - Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	74.560.790	74.144.500	66.554.500	64.217.630,96	7.590.000	416.290
0502 - Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	135.538.300	135.538.300	126.783.700	122.483.338,23	8.754.600	0

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
davon Produkt Bürgergeld	127.381.000	127.381.000	117.240.400	111.841.638,26	10.140.600	0
davon Produkt Eingliederungshil- fen	8.037.300	8.037.300	9.463.300	10.516.086,38	-1.426.000	0
davon Produkt Verwaltungsauf- gaben der Grund- sicherung	120.000	120.000	80.000	125.613,59	40.000	0
0503 - Hilfen für Asylbe- werber	9.957.640	10.382.700	10.672.050	10.095.656,15	-289.350	-425.060
0507 - Unterhaltsvor- schussleistungen	6.230.000	6.230.000	5.350.000	5.003.480,85	880.000	0
0510 - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	1.678.900	1.678.900	1.266.000	1.337.562,69	412.900	0
0601 - Förderung v. Kindern in Tagesein- richt.	2.814.870	2.787.000	2.702.500	2.590.338,21	84.500	27.870
0602 - Jugendarbeit	105.000	105.000	115.000	81.311,47	-10.000	0
0603 - Sonstige Leis- tungen d. Kinder-, Ju- gend und Familienhilfe	35.261.820	34.928.886	30.161.900	28.908.102,57	4.766.986	332.934
0606 - Sonstige Einrich- tungen der Kinder-, Ju- gend und Familienhilfe	10.000	10.000	10.000	8.800,00	0	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.



3.5 Kommunaler 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). In der nachfolgenden Übersicht sind die wertmäßigen Veränderungen im Rahmen des KFA dargestellt:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Schlüsselzuweisungen (brutto)	77.040.000	75.525.000	54.867.000	25.435.964	20.658.000	1.515.000
Kreisumlage	148.120.000	141.273.000	149.061.000	184.884.552	-7.788.000	6.847.000
Erträge Schulumlage	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798	6.208.000	3.306.000
Summe Erträge aus KFA	296.650.000	284.982.000	265.904.000	268.928.314	19.078.000	11.668.000
LWV-Umlage	5.639.000	6.112.000	7.050.000	8.181.102	-938.000	-473.000
Krankenhausumlage	63.007.000	67.959.000	71.420.000	80.639.988	-3.461.000	-4.952.000
Summe Aufwand aus KFA	68.646.000	74.071.000	78.470.000	88.821.090	-4.399.000	-5.425.000
Zwischensumme Überschuss (brutto)	228.004.000	210.911.000	187.434.000	182.457.224	23.477.000	17.093.000
./ direkt im FH gebuchter Anteil Schlüsselzuweisungen	0	0	0	2.350.000	0	0
Verbleibender Nettoüberschuss Ergebnishaushalt	228.004.000	210.911.000	187.434.000	180.107.224	23.477.000	17.093.000

Grundlage für die Festsetzung der Planansätze 2025 sind die vom Hessischen Finanzministerium am 11.11.2024 übermittelten Planungsdaten.

Die Planansätze für das Jahr 2025 verändern sich fortgesetzt gegenüber den beiden Vorjahren deutlich. Zurückzuführen ist das in erster Linie auf die im zweiten Halbjahr 2023 und im ersten Halbjahr 2024 (beide Halbjahre sind Grundlage für den KFA 2025) in der Universitätsstadt Marburg vereinnahmten Gewerbesteuererinnahmen. Diese lagen mit 159 Mio. € um 140 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 in 2025 zu deutlich geringeren Einnahmen aus der Kreisumlage, denen aber auch niedrigere Ausgaben bei der LWV- und Krankenhausumlage (-4,4 Mio. €) und Mehreinnahmen von 20,66 Mio. € aus Schlüsselzuweisungen gegenüberstehen.

Der Kreis- und Schulumlagehebesatz soll mit dem Haushaltsplan 2025 um jeweils 1,55% erhöht werden. Damit liegt der Gesamthebesatz bei 52,71%, was dem Durchschnitt aller hessischen Landkreise im Jahr 2024 entspricht. Unter Berücksichtigung der Kreisumlagegrundlagen für das Jahr 2025 von 431,89 Mio. € ergeben sich hierdurch Mehrerträge aus der Kreisumlage von 6,69 Mio. € und aus der Schulumlage in Höhe von 4,85 Mio. € (insgesamt 11,54 Mio. €). Eine weitere Anhebung zum Haushalt 2026 ist nicht vorgesehen.

In Summe verbessert sich die Netto-Position des Landkreises um 23,48 Mio. €.

Die Planansätze 2026 basieren auf den vom Land bereitgestellten Orientierungsdaten vom 11.11.2024. Diese sehen einen Anstieg der Schlüsselzuweisungen um 2% vor. Deutliche Steigerungen sind auch für die Gewerbesteuer und die Einkommensteueranteile prognostiziert. Insgesamt werden hier Zuwächse von 4,9% für 2026 erwartet, die sich auf die Erträge aus der Kreis- und Schulumlage auswirken werden. Für das Jahr 2026 wird damit gerechnet, dass im Zuge der Evaluierung des Finanzausgleichsgesetzes die besonderen Regelungen zur Anrechnung der Steuerkraft aus nicht gezahlter Kreisumlage von Sonderstatusstädten entfallen und sich dadurch Entlastungen bei der LWV- und Krankenhausumlage ergeben. Unter Berücksichtigung der übrigen Zuwächse in der Steuerkraft der Städte und Gemeinden errechnet sich für das Jahr 2026 eine zu erwartende Krankenhausumlage von 5,6 Mio. € sowie eine LWV-Umlage in Höhe von 63,0 Mio. €.

Die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

	ab 2025	seit 2021	Vergleich 2025 zum Vorjahr
Kreisumlage (gegenüber der Stadt Marburg mit eigener Schulträgerschaft)	37,48%	35,93	1,55%
Abgesenkter Kreisumlagehebesatz für alle übrigen Städte und Gemeinden ohne eigene Schulträgerschaft	30,91%	29,36	1,55%
Schulumlagehebesatz	21,80%	20,25	1,55%
Gesamthebesatz Städte und Gemeinden ohne eigene Schulträgerschaft	52,71%	49,61	3,10%

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.

3.6 Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03)

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Erträge gesamt	96.782.243	93.250.494	86.387.756	84.202.123,28	6.862.738	3.531.749
Aufwendungen gesamt	96.782.243	93.250.494	86.826.643	84.202.123,28	6.423.851	3.531.749
Saldo	0	0	-438.887	0	438.887	0

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 2023 bestehende Sonderposten in Höhe von 219.654,95 € wird zum Jahresabschluss 2024 ertragswirksam aufgelöst. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025/2026 ist damit zu rechnen, dass zum Jahresabschluss 2024 kein Überschuss verbleibt und kein neuer Sonderposten gebildet werden kann. Für die Jahre 2025 und 2026 schließt der Produktbereich 03 „Schulträgeraufgaben“ jeweils ausgeglichen ab.

Übersicht der größten Ertrags- und Aufwandspositionen im PB 03 Schulträgeraufgaben:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Erträge gesamt	96.782.243	93.250.494	86.387.756	84.202.123	6.862.738	3.531.749
<i>davon öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren</i>	3.416.850	3.210.150	2.525.150	2.824.597	685.000	206.700
<i>davon Zuweisungen und Zuschüsse</i>	2.835.870	2.835.870	2.275.020	4.067.672	560.850	0
<i>davon Erträge aus der Auf- lösung von Sonderposten</i>	4.344.344	4.325.295	5.731.800	5.928.926	-1.406.505	19.049
<i>davon Kostenerstattungen</i>	521.500	521.500	535.000	778.532	-13.500	0
<i>davon Erträge aus Schulumlage</i>	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798	6.208.000	3.306.000
<i>davon Erträge aus Beteili- gungen an verbundenen Unternehmen</i>	2.450.000	2.450.000	2.450.000	0,00	0	0
<i>davon Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</i>	11.264.909	10.023.416	8.453.235	11.264.909	1.570.181	1.241.493
Aufwendungen gesamt	96.782.243	93.250.494	86.826.643	84.202.123	6.423.851	3.531.749
<i>davon Energieaufwendun- gen</i>	5.914.550	5.826.700	6.372.900	5.878.910	-546.200	87.850
<i>davon Aufwandsentschädi- gungen</i>	918.730	904.900	880.550	774.216	24.350	13.830
<i>davon Aufwandsentschädi- gungen IT Support/ bezo- gene Leistungen</i>	1.515.870	1.493.450	1.493.450	1.500.121	0	22.420
<i>davon Schülerbeförde- rungskosten</i>	7.533.410	7.422.000	6.995.500	7.315.847	426.500	111.410
<i>davon Bauunterhaltung</i>	9.574.870	16.023.622	7.279.900	7.910.170	8.743.722	-6.448.752
<i>davon Fremdreinigung</i>	6.583.030	6.485.100	6.153.330	5.460.133	331.770	97.930
<i>davon Personal- und Ver- sorgungsaufwendungen</i>	18.973.091	18.610.780	16.168.450	14.584.705	2.442.330	362.311
<i>davon Abschreibungen</i>	12.517.366	11.531.477	10.779.000	11.153.979	752.477	985.889
<i>davon Sicherheitsüberprü- fungen</i>	644.540	635.000	250.000	249.045,36	385.000	9.540
<i>davon Versicherungen</i>	1.947.230	1.918.200	1.826.250	1.681.159	91.950	29.030
<i>davon Nutzungsentg. Schulschwimmen</i>	1.147.030	1.130.000	960.000	1.097.819	170.000	17.030
<i>davon Mittagessen Betreu- ung</i>	964.270	950.000	850.000	933.899	100.000	14.270

davon Verlustabdeckung RNV	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.500.000	0	0
davon Gastschulbeiträge	3.751.000	3.751.000	3.580.000	3.524.542	171.000	0
davon Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.065.301	17.065.301	15.847.128	14.334.151	1.218.173	0
Saldo	0	0	-438.887	0	438.887	0

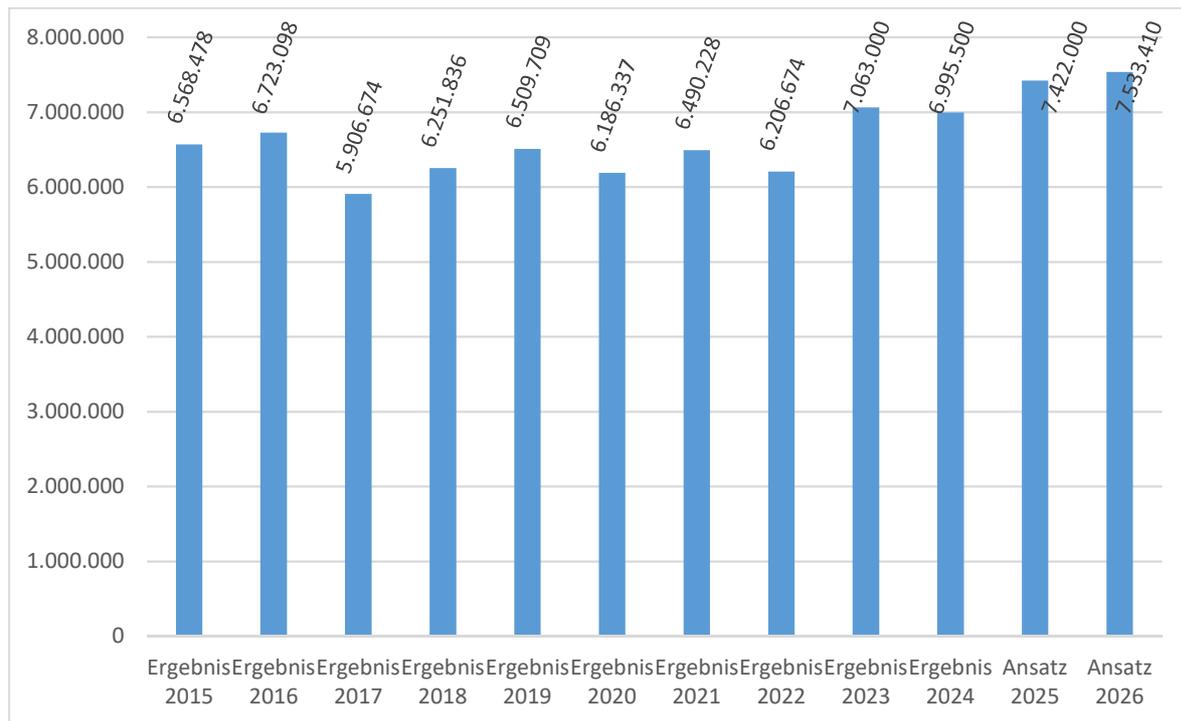
Nettobelastung Abschreibungen ./ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kto. 66 und 546)

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.344.344	4.325.295	5.731.800	5.928.926	-1.406.505	19.049
Abschreibungen	12.517.366	11.531.477	10.779.000	11.153.979	752.477	985.889
Nettobelastung	-8.173.022	-7.206.182	-5.047.200	-5.225.054	-2.158.982	-966.840

Energiekosten, Wasser und Abwasser Gebäudebewirtschaftung (Kto. 605)

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Energie, Wasser, Abwasser	5.914.550	5.826.700	6.372.900	5.878.910,39	-546.200	87.850
60510000 - Strom	1.833.100	1.805.900	2.316.800	2.123.662,96	-510.900	27.200
60520000 - Gas	1.343.730	1.323.800	1.346.500	881.264,17	-22.700	19.930
60520100 - Bio-Gas	116.540	114.800	80.000	81.024,22	34.800	1.740
60530000 - Fernwärme, Nahwärme	1.598.210	1.574.500	1.580.000	1.884.464,59	-5.500	23.710
60540000 - Heizöl	253.380	249.600	300.000	273.498,61	-50.400	3.780
60560000 - Wasser, Abwasser	425.460	419.100	394.600	384.210,71	24.500	6.360
60580000 - Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	344.130	339.000	355.000	250.785,13	-16.000	5.130

Schülerbeförderung (Pr. 031101, Kto. 6139)



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

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Aufwendungen für Fremdstandhaltung	9.574.870	16.023.622	7.279.900	7.910.169,63	8.743.722	-6.448.752
61610000 - Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	3.466.500	3.716.500	2.820.000	3.260.088,28	896.500	-250.000
61610001 - Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./Sanierungen)	2.473.000	8.550.822	1.568.000	1.494.926,66	6.982.822	-6.077.822
61610002 - Instandhaltung der Gebäude (Brandschutzmaßnahmen)	850.000	1.000.000	400.000	264.230,24	600.000	-150.000
61610006 - Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen)	150.000	150.000	50.000	25.147,25	100.000	0
61610007 - Instandhaltung der Gebäude (Sanierungen Wasserversorgung)	25.000	25.000	40.000	4.845,98	-15.000	0
61610009 – Instandhaltung der Gebäude (Erneuerung haustechn. Anlagen)	15.000	15.000	0	0,00	15.000	0
61610010 - Sanierung Heizungsanlagen	40.000	40.000	30.000	-10.445,16	10.000	0

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
61610012 – Instandhaltungs- /Begleitmaßnahmen Digitalpakt Schule	0	0	50.000	138.687,58	-50.000	0
61610013 – Einbau stationäre RLT-Anlagen	0	0	0	677.593,35	0	0
61610014 – Umrüstung auf LED	100.000	100.000	100.000	77.227,19	0	0
61610015 – Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung	50.000	50.000	100.000	0,00	-50.000	0
61610300 - Bauunterhaltung: Maßnahmen zur Energieein- sparung	30.000	30.000	30.000	13.104,76	0	0
61610400 - Instandhaltung Sa- nitäranlagen	300.000	300.000	150.000	43.395,05	150.000	0
61610800 - Austausch von Schließanlagen	100.000	100.000	100.000	173.261,28	0	0
61630000 - Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattun- gen	101.520	100.000	100.000	70.488,58	0	1.520
61640001 - Instandhaltung/ Be- trieb von Fahrzeugen, Rasen- mähern u.a.	150.600	148.300	131.900	155.728,70	16.400	2.300
61660000 - Wartungskosten	723.760	713.000	730.000	553.546,82	-17.000	10.760
61660300 - Wartungskosten/ sonst. Kosten EDV Proj. Schule@Zukunft	25.000	25.000	25.000	19.880,60	0	0
61690000/1 - Sonstige Instand- haltungs- und Bewirtschaft- ungskosten	974.490	960.000	855.000	948.462,47	105.000	14.490

Fremdreinigung (Kto. 6173)

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	6.583.030	6.485.100	6.153.330	5.460.132,57	331.770	97.930
0301 - Grundschulen	2.551.920	2.513.900	2.486.590	2.088.981,41	27.310	38.020
0306 - Kombinierte Haupt- und Realschulen	793.520	781.700	739.500	623.652,72	42.200	11.820
0307 - Gymnasien, Kollegs	182.010	179.300	164.410	160.246,67	14.890	2.710
0308 - Gesamtschulen	2.201.670	2.169.000	1.988.940	1.895.500,83	180.060	32.670
0309 - Förderschulen	375.100	369.500	336.010	286.860,70	33.490	5.600
0310 - Berufliche Schulen	469.770	462.800	430.270	395.941,81	32.530	6.970
0313 - Sonstige schulische Auf- gaben	9.040	8.900	7.610	8.948,43	1.290	140

Gastschulbeiträge

Jahr	Erträge (Kto. 54820100)	Aufwendungen (Kto. 717201, 717202)	Zuschussbetrag	+/- ggü. Vorjahr
2011	417.501 €	2.687.426 €	2.269.925 €	
2012	442.428 €	2.921.767 €	2.479.339 €	209.414 €
2013	453.654 €	2.942.103 €	2.488.449 €	9.110 €
2014	442.949 €	2.828.549 €	2.385.600 €	-102.848 €
2015	444.272 €	2.895.980 €	2.451.708 €	66.107 €
2016	457.000 €	2.911.000 €	2.454.000 €	2.292 €
2017	471.698 €	2.941.541 €	2.469.843 €	15.843 €
2018	484.377 €	2.948.422 €	2.464.045 €	-5.798 €
2019	483.680 €	2.967.234 €	2.483.554 €	19.509 €
2020	489.926 €	3.062.920 €	2.572.994 €	89.440 €
2021	460.971 €	3.099.826 €	2.638.855 €	65.861 €
2022	486.936 €	3.462.155 €	2.975.219 €	336.364 €
2023	522.978 €	3.524.542 €	3.001.564 €	26.346 €
2024 (Ansatz)	514.500 €	3.580.000 €	3.065.500 €	63.936 €
2025 (Ansatz)	521.000 €	3.751.000 €	3.230.000 €	164.500 €
2026 (Ansatz)	521.000 €	3.751.000 €	3.230.000 €	0 €

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. Aktuell gelten die folgenden Gastschulbeiträge:

Schulformgruppen	2022	2023	2024	2025
Allgemeine, allgemeinbildende Schulen	680 €	730 €	755 €	825 €
Berufliche Schulen (Vollzeit)	722 €	756 €	782 €	828 €
Berufliche Schulen (Teilzeit)	240 €	251 €	260 €	275 €
Berufsschulen (duale Berufsausbildung)	307 €	321 €	332 €	352 €
Förderschulen	1.571 €	1.614 €	1.662 €	1.822 €

Erlöse und Kosten aus ILV (Kto. 9)

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Erlöse aus ILV	11.264.909	11.264.909	10.023.416	8.453.234,56	1.241.493	0
Kosten aus ILV	17.065.301	17.065.301	15.847.128	14.334.150,64	1.218.173	0
Nettobelastung	-5.800.392	-5.800.392	-5.823.712	-5.880.917	23.320	0

4 Erläuterungen zum Finanzhaushalt

4.1 Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	21.897.452	14.943.300	7.197.983	5.763.355,53	7.745.317	6.954.152
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	162.150	0	0
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.897.452	14.943.300	7.197.983	5.925.505,53	7.745.317	6.954.152
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	60.000	283.900	65.000	38.598,17	218.900	-223.900
Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.711.600	27.449.200	34.602.632	23.949.989,75	-7.153.432	24.262.400
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.824.800	8.524.000	8.450.102	4.704.971,51	73.898	-3.699.200
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	220.000	235.000	240.000	302.032,83	-5.000	-15.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.816.400	36.492.100	43.357.734	28.995.592,26	-6.865.634	20.324.300
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-34.918.948	-21.548.800	-36.159.751	-23.070.086,73	14.610.951	-13.370.148

4.1.1 Investive Einzahlungen

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Summe	21.897.452	14.943.300	7.197.983	5.925.505,53	7.745.317	6.954.152
davon Tilgungsanteile SIP-Kredite	610.430	610.430	610.450	610.451,00	-20	0
davon Tilgungsanteile KIP-Kredite	251.000	251.000	251.000	251.044,79	0	0
davon Tilgungsanteile Digitalpakt	1.000	1.000	1.000	1.042,71	0	0
davon Bundeszuweisung Digitalpakt	0	0	0	184.644,60	0	0
davon Landeszuweisung Digitalpakt	0	0	0	61.548,20	0	0
davon Zuschüsse Hessenkasse	0	0	0	1.002.005,95	0	0
davon Investitionszuweisungen für die Schulen	9.459.393	5.994.898	2.141.878	467.304	3.853.020	3.464.495
davon Investitionszuweisungen vom Land	1.052.000	0	0	0,00	0	1.052.000
davon Schulbudgets Vermögenserwerb 10.000 € Erlass	50.000	50.000	50.000	46.276,06	0	0
davon Zuweisungen Kreisstraßenbau	1.836.100	1.897.298	1.216.300	781.000,00	680.998	-61.198
davon Zuweisungen Radwege	8.637.529	6.138.674	2.927.355	0,00	3.211.319	2.498.855
davon Schlüsselzuweisungen für Investitionen/ Allgemeine Investitionspauschale	0	0	0	2.350.000,00	0	0

4.1.2 Investive Auszahlungen (nach Kontenarten)

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erg. 2023
840	Investitionszuschüsse	1.825.000	2.795.300	610.000	233.133,86
	davon u.a.:				
	Brandschutz	50.000	1.409.800	50.000	0
	Katastrophenschutz	505.000	505.000	255.000	0
	Schulen	1.020.000	630.000	20.000	-3.316,56
	Förderung des Sports	250.000	250.000	250.000	228.753,50
841	Grund-/Gebäudeerwerb	60.000	283.900	65.000	38.598,17
	davon u.a.:				
	Schulen	50.000	282.900	50.000	36.830,50
842	Baumaßnahmen	51.711.600	27.449.200	34.602.632	23.949.989,75
	davon u.a.:				
	Verwaltungsstandorte	5.037.000	1.953.000	7.038.715	2.632.135,00
	Schulen	34.869.300	13.986.300	16.500.217	18.379.765,88
	Sporthallen	0	860.000	1.000.000	85.659,49
	Kreisstraßen	1.216.200	4.056.000	6.833.600	2.597.362,37
	Radverkehrsförderung	10.589.100	6.593.900	3.230.100	255.067,01
843	Bewegliches Vermögen	2.999.800	5.728.700	7.840.102	4.471.837,65
	davon u.a.:				
	EDV	651.000	948.800	498.500	678.656,32
	Verwaltungsstandorte	315.000	949.000	1.133.302	306.658,53
	Fuhrpark	105.000	105.000	110.000	69.834,50
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	35.300	164.400	154.600	165.029,69
	Schulen	1.841.500	3.509.500	5.884.400	3.199.423,88
844	Finanzanlagevermögen	220.000	235.000	240.000	302.032,83
	davon u.a.:				
	Genossenschaftsanteile	10.000	35.000	10.000	133.495,00
	Versorgungsrücklagenfonds	210.000	200.000	230.000	168.537,83
Gesamt		56.816.400	36.492.100	43.357.734	28.995.592,26

4.1.3 Investive Auszahlungen (nach Produktgruppen)

Pr.-Gr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Erg. 2023
0101	Verwaltungssteuerung und -service	6.328.000 €	4.190.800 €	9.020.517 €	3.989.317,18 €
0202	Ordnungsangelegenheiten	6.000 €	6.000 €	6.000 €	0,00 €
0203	Brandschutz	57.000 €	1.516.800 €	182.000 €	53.272,75 €
0204	Rettungsdienst	19.300 €	48.400 €	18.600 €	42.258,77 €
0205	Katastrophenschutz	514.000 €	514.000 €	259.000 €	77.195,09 €
0301	Grundschulen	16.120.800 €	1.880.800 €	1.758.800 €	4.205.566,66 €
0306	Kombinierte Haupt- und Realschulen	2.294.000 €	4.801.200 €	3.437.200 €	1.332.505,93 €
0307	Gymnasien, Kollegs	27.800 €	47.800 €	327.800 €	17.823,59 €
0308	Gesamtschulen	15.628.600 €	2.334.900 €	7.954.117 €	4.617.798,16 €
0309	Förderschulen	59.000 €	379.000 €	544.000 €	828.349,16 €
0310	Berufliche Schulen	445.600 €	3.762.100 €	6.147.700 €	7.417.051,75 €
0313	Sonstige schulische Aufgaben	3.205.000 €	5.202.900 €	2.285.000 €	3.193.608,45 €
0407	Volkshochschulen	7.000 €	7.000 €	11.800 €	1.066,47 €
0602	Jugendarbeit	3.000 €	3.000 €	3.000 €	0,00 €
0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege	10.000 €	10.000 €	10.000 €	1.600,00 €
0801	Förderung des Sports	250.000 €	250.000 €	250.000 €	228.753,50 €
0802	Sportstätten und Bäder	20.000 €	880.000 €	1.020.000 €	101.673,32 €
1202	Kreisstraßen	1.226.200 €	4.057.000 €	6.848.600 €	2.597.553,39 €
1207	ÖPNV	1.000 €	1.500 €	7.500 €	0,00 €
1208	Radverkehrsförderung	10.589.100 €	6.593.900 €	3.260.100 €	256.643,66 €
1305	Land- und Forstwirtschaft	5.000 €	5.000 €	5.000 €	0,00 €
1401	Umweltschutzmaßnahmen	- €	0 €	1.000 €	33.554,43 €
	Gesamt	56.816.400 €	36.492.100 €	43.357.734 €	28.995.592,26 €

Liste der Baumaßnahmen (Ansatz 2025 oder 2026 > 200.000 €) im Bereich der Schulen

Schulstandort	Maßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
G Kirchhain	Ersatzneubau Haus 2	8.050.000 €	215.000 €	300.000 €	57.539,63 €
GS Ebsdorfer Grund	Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen	7.700.000 €	1.000.000 €	500.000 €	94.642,95 €
G Stadtallendorf I	Erweiterungsbau Nordschule	7.000.000 €	300.000 €	0 €	0 €
GS Gladenbach	Neubau Förderstufengebäude	4.435.000 €	0 €	3.000.000 €	137.796,60 €
GS Stadtallendorf	Ersatzneubau für Haus 5	3.150.000 €	700.000 €	0 €	0 €
diverse	Investitionsprogramm 2021 bis 2026	2.000.000 €	3.000.000 €	0,00 €	0,00 €
MPS Hartenrod	Ersatzneubau Turnhalle	1.780.000 €	3.735.000 €	0 €	290.256,86 €
HLS Niedereisenhausen	ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt)	384.300 €	0 €	2.000.000 €	610.786,63 €
BS Kirchhain	Komplettsanierung Werkstattgebäude (Hessenkasse)	370.000 €	2.945.000 €	2.115.000 €	1.076.880,46 €
BS Biedenkopf	Sanierung Gebäude B (Hessenkasse)	0 €	420.000 €	1.950.000 €	4.131.513,59 €
G Bad Endbach	Wertsteigernde Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2	0 €	570.000 €	0 €	15.097,30 €
GS Kirchhain	Sanierung Oberstufengebäude (KIP 2)	0 €	236.300 €	3.259.817 €	3.556.081,70 €
HLS Breidenbach	Erweiterungsbau Grundschule	0 €	500.000 €	1.100.000 €	122.299,64 €

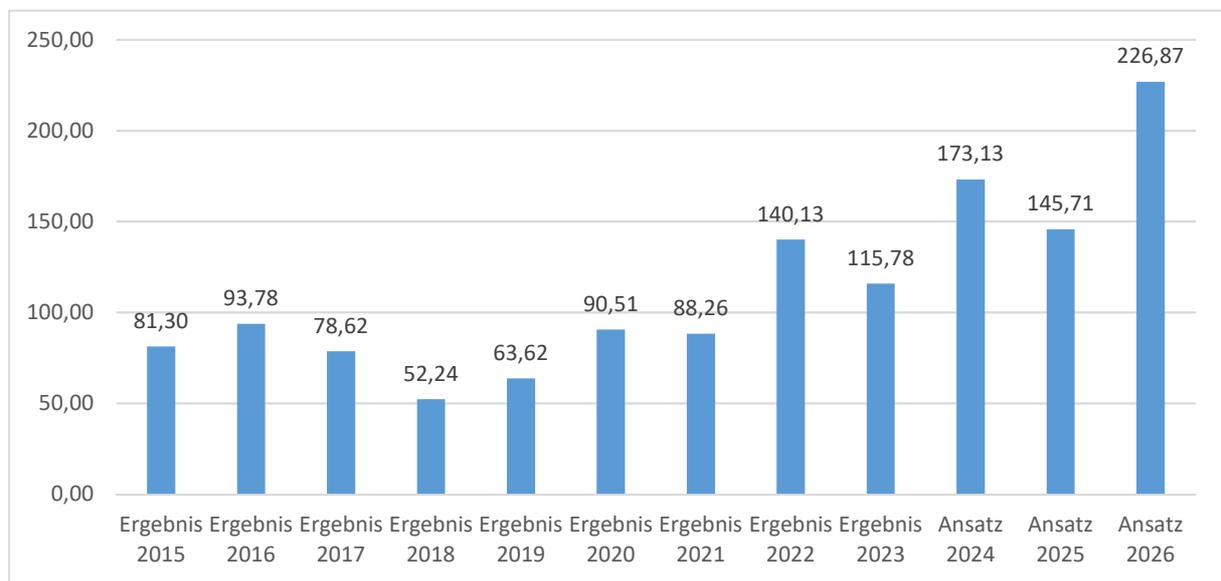
Hinweis zur Abbildung im Haushaltsplan:

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 (2024)
 + Haushaltsreste zum 1.1. des Vorjahres (2024)

 = **bisher bereitgestellt**

Investitionsauszahlungen je Einwohner



4.2 Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr	Vergleich Ansatz 2026 zum Vorjahr
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	34.918.948	21.548.800	36.159.751	13.009.334,01	-14.610.951	13.370.148
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	9.363.300	8.738.200	8.788.900	11.371.983,20	-50.700	625.100
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	25.555.648	12.810.600	27.370.851	1.637.350,81	-14.560.251	12.745.048

Aus der Gegenüberstellung der investiven Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein Finanzierungsbedarf von 21.548.800 € in 2025 und 34.918.948 € in 2026, der jeweils über Kreditaufnahmen gedeckt werden muss. Gleichzeitig werden in 2025 8.738.200 € und im Folgejahr 2026 weitere 9.363.300 € für bestehende Kredite zurückgezahlt. Es verbleibt somit eine Nettoneuverschuldung von 12.810.600 € in 2025 sowie 25.555.648 € in 2026.

4.3 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:

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

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.

Entwicklung der Netto-Neuverschuldung für die Laufzeit des Investitionsprogramms von 2021 bis 2026								
Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Haushaltsansatz			Planung	
				2024	2025	2026	2027	2028
Kreditaufnahmen	2.790.009	10.317.261	13.009.334	36.159.751	21.548.800	34.918.948	10.785.840	11.290.870
Tilgung von Krediten	-7.706.124	-7.826.010	-11.371.983	-8.788.900	-8.738.200	-9.363.300	-10.820.700	-11.661.700
Netto-Neuverschuldung	-4.916.114	2.491.251	1.637.351	27.370.851	12.810.600	25.555.648	-34.860	-370.830
Netto-Neuverschuldung Laufzeit Investitionsprogramm 2021 bis 2026								
64.949.586								

5 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 wären das rd. 9,36 Mio. € für 2025 und 10,16 Mio. € für 2026.

Zum 31.12.2024 beläuft sich der Kassenbestand auf 6.946.313,44 €. Hinzu kommen Geldanlagen von 8,1 Mio. €, so dass die vorgeschriebene Liquiditätsreserve derzeit noch in vollem Umfang vorhanden ist.

6 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm 2024 bis 2028 (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 HGO)

Zum Haushaltsplan 2025/2026 ist auf die verpflichtenden Muster nach der GemHVO abgestellt worden. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, für den fünfjährigen Finanzplanungszeitraum (2024 bis 2028), 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.

7 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.

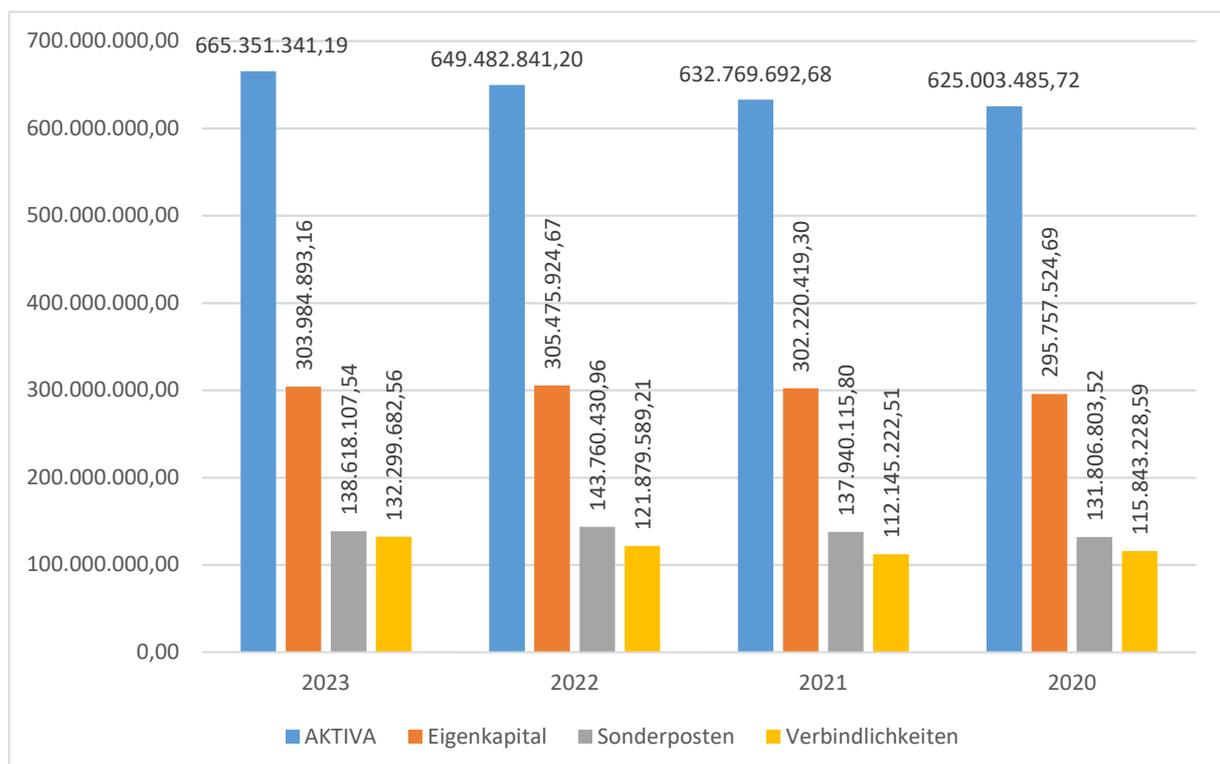
Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden vier Haushaltsergebnisse dargestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025/2026 sind die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 zwar vom Kreisausschuss aufgestellt, aber noch nicht von der Revision geprüft und durch den Kreistag beschlossen worden. Die Werte sind daher als vorläufig anzusehen.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2023	2022	2021	2020	Vergleich 2023 zum Vorjahr
AKTIVA	665.351.341,19	649.482.841,20	632.769.692,68	625.003.485,72	15.868.499,99
Anlagevermögen	571.734.230,84	559.490.603,78	540.304.188,19	533.275.889,83	12.243.627,06
Umlaufvermögen	81.176.379,46	77.018.704,60	81.644.188,66	79.751.388,67	4.157.674,86
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	12.440.730,89	12.973.532,82	10.821.315,83	11.976.207,22	-532.801,93
PASSIVA	665.351.341,19	649.482.841,20	632.769.692,68	625.003.485,72	15.868.499,99
Eigenkapital	303.984.893,16	305.475.924,67	302.220.419,30	295.757.524,69	-1.491.031,51
Sonderposten	138.618.107,54	143.760.430,96	137.940.115,80	131.806.803,52	-5.142.323,42
Rückstellungen	86.143.316,50	78.253.119,39	76.075.697,33	75.728.905,29	7.890.197,11
Verbindlichkeiten	132.299.682,56	121.879.589,21	112.145.222,51	115.843.228,59	10.420.093,35
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.305.341,43	113.776,97	4.388.237,74	5.867.023,63	4.191.564,46

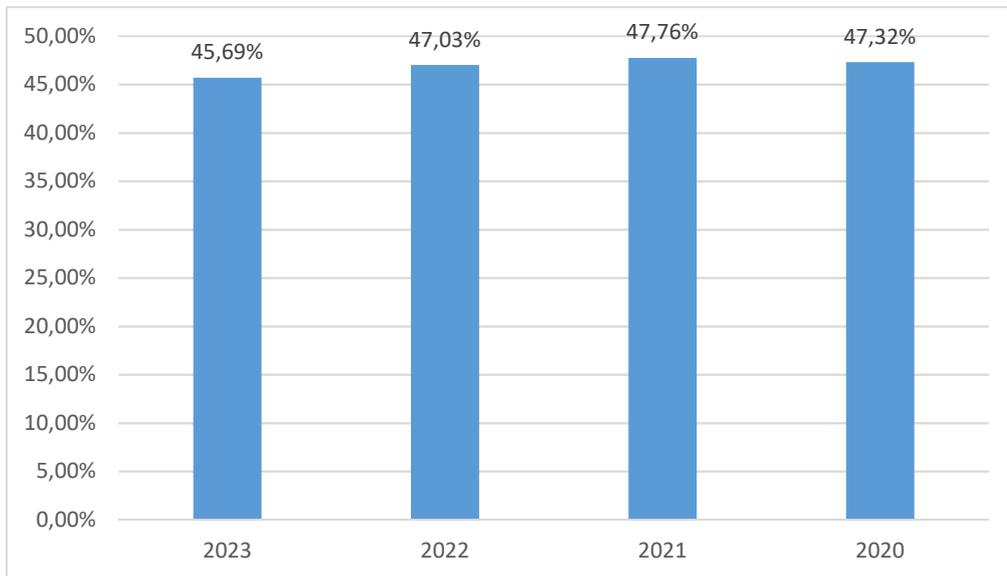
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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



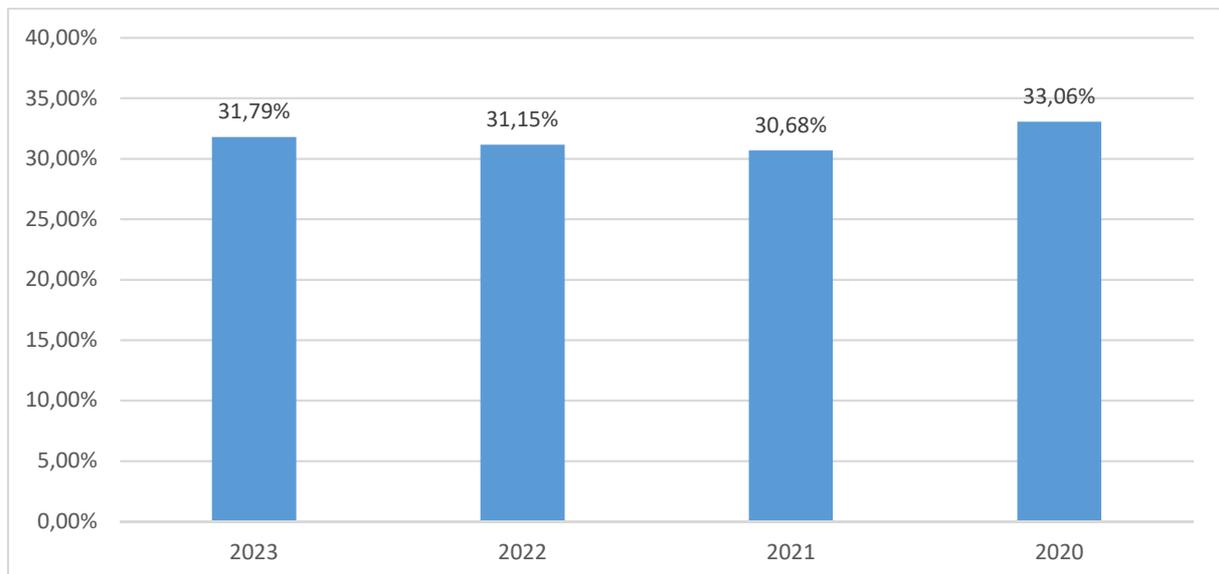
Eigenkapitalquote

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.



8 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 (2024):** Im Haushaltsjahr 2024 sind keine Liquiditätskredite aufgenommen worden.
2. **Rückführung von Liquiditätskrediten:** Da der Landkreis weder zu Jahresbeginn (01.01.2024) noch im Verlauf des Haushaltsjahres 2024 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. 9,36 Mio. € für 2025 und rd. 10,16 Mio. € für 2026) in seinem Kassenbestand nicht 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.

9 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:

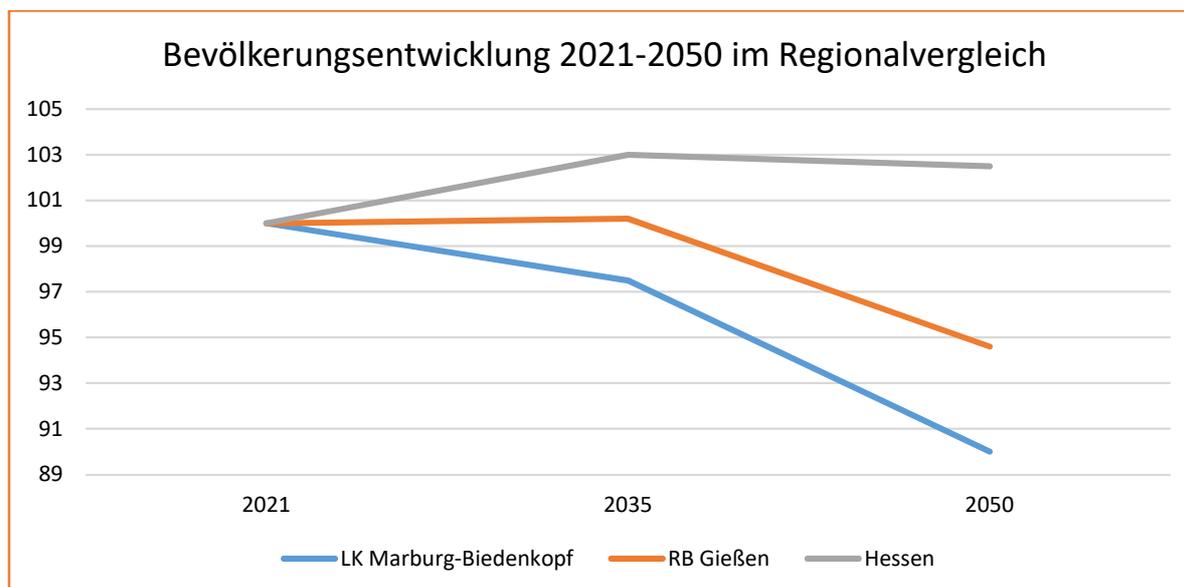
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	246.648	247.084	245.903	246.097	249.684	250 441
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	10.767	13.044	12.959	13.032	13.199	13 040
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	4.364	6.426	6.343	6.372	6.435	6.233
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	6.403	6.618	6.616	6.660	6.764	6.807
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	28.606	26.382	26.297	26.439	27.489	27.665
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	161.682	158.635	157.203	159.569	158.187	157 414
Senioren (über 65 Jahre)	45.029	49.023	49.444	50.074	50.809	48 391

Studie „Bevölkerungsvorausschätzung“

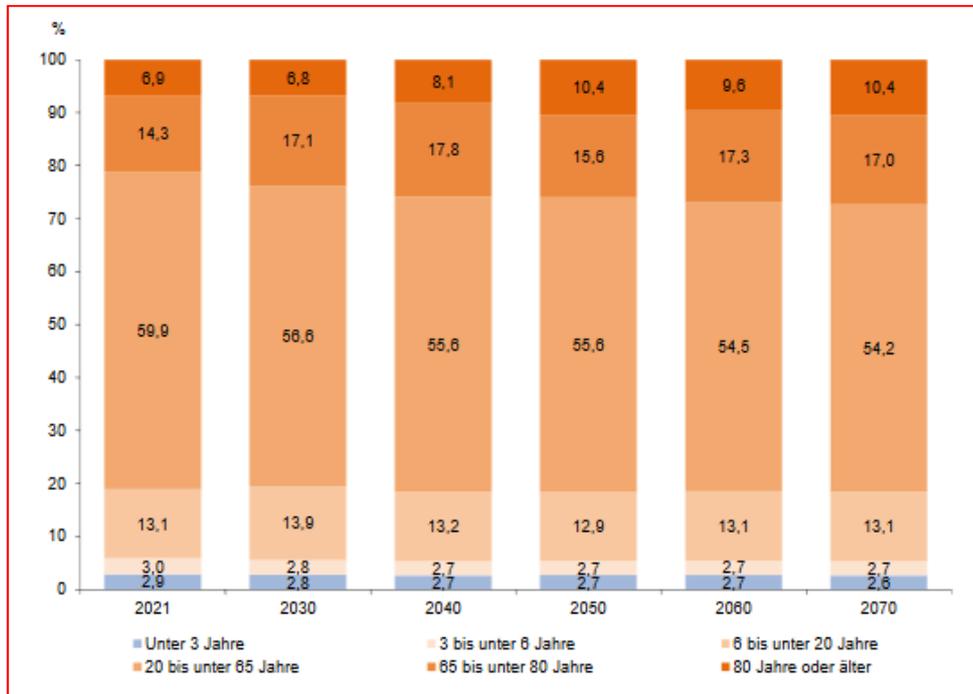
Das Hessische Statistische Landesamt hat im März 2023 den Bericht „Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung für Hessen bis 2070“ veröffentlicht. Der Bericht enthält Vorausberechnungen für die Kreise und kreisfreien Städte bis 2050.

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 Januar 2025

Produkt	Bezeichnung	Personalkosten (PK)					PK-Erstattung					Ansatz 2025 zu Ansatz 2024							Begründung der übrigen Veränderungen (wenn Netto-Veränderung und übrige Veränderungen >= +100.000 €)
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	+/- 2025 zu 2024	+/- 2026 zu 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	+/- 2025 zu 2024	+/- 2026 zu 2025	Netto- Veränderung	Tarif- und Besoldungs- erhöhung	Höher- gruppierungen	Stunden- änderungen	Stufen- steigerungen	Übrige Veränderungen		
010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	2.065.797	2.037.340	1.630.920	406.420	28.457	153.200	163.200	205.000	-41.800	-10.000	448.220	60.392	47.000	-9.000	8.000	341.828	Drei Umsetzungen (von Pr. 010116, 050801 und 070201), Nachbesetzung einer vakanten Stellen, eine zusätzliche Stelle (in 2023 besetzt)	
010103	Kreisorgane	725.042	760.440	627.940	132.500	-35.398	3.500	3.500	3.500	0	0	132.500	26.469				106.031	Erhöhte Aufwendungen an Versorgungskassen	
010104	Personal- u. Organisationsmanagement	4.285.480	4.283.620	4.030.140	253.480	1.860	3.451.723	3.451.723	3.366.005	85.719	0	167.761	133.167	70.000	10.000		-45.405		
010105	Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	1.417.138	1.412.050	1.230.660	181.390	5.088	0	0	0	0	0	181.390	43.110	23.000		15.000	100.280	Eine neue Stelle, Volontär, erhöhte Aufwendungen Versorgungskassen	
010106	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	1.750.502	1.737.340	1.670.180	67.160	13.162	19.000	19.000	15.000	4.000	0	63.160	52.445	59.000		18.000	-66.285		
010107	Kommunalaufsicht	678.257	684.770	517.600	167.170	-6.513	0	0	0	0	0	167.170	21.672		28.000		117.498	Umsetzung (von Pr. 060304), Nachbesetzung einer vakanten Stelle	
010108	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	333.810	327.250	361.270	-34.020	6.560	0	0	0	0	0	-34.020	9.532				-43.552		
010109	Frauenförderung/ Gleichstellung	364.930	357.740	328.930	28.810	7.190	0	0	0	0	0	28.810	10.420		7.480	7.000	3.910		
010110	Rechtsangelegenheiten	715.484	717.890	725.850	-7.960	-2.406	19.500	19.500	19.500	0	0	-7.960	22.343		-27.000	6.000	-9.303		
010111	Revision	1.360.558	1.409.240	1.228.720	180.520	-48.682	2.000	2.000	2.000	0	0	180.520	47.605	8.000	8.000		116.915	Erhöhte Aufwendungen an Versorgungskassen	
010112	Finanz- u. Kassenmanagement	2.225.094	2.218.860	1.985.780	233.080	6.234	75.000	75.000	70.000	5.000	0	228.080	67.888	12.000	24.500	13.000	110.692	Umsetzung (von Pr. 130501)	
010113	Verwaltungsliegenschaften	32.650	32.000	30.840	1.160	650	0	0	0	0	0	1.160	932				228		
010114	Dezernatsbüro BI	170.630	167.270	169.280	-2.010	3.360	0	0	0	0	0	-2.010	4.872				-6.882		
010116	Zentrales Schulgebäudemangement	3.660.434	3.603.110	3.202.260	400.850	57.324	18.000	18.000	5.250	12.750	0	388.100	106.209	151.000		21.000	109.891	Rückkehr aus Elternzeit, Zuweisung nach Ausbildung	
010118	Wahlen	51.260	50.240	48.030	2.210	1.020	0	0	0	0	0	2.210	1.463			11.000	-10.253		
010119	Vergabestelle	417.413	418.370	330.900	87.470	-957	2.000	2.000	0	2.000	0	85.470	12.984				72.486		
020201	Ordnung und Gewerbe	822.195	825.370	800.290	25.080	-3.175	25.000	25.000	0	25.000	0	80	28.867	9.000			-37.787		
020202	Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen	1.642.870	1.610.640	1.163.468	447.172	32.230	0	0	0	0	0	447.172	46.912				400.260	Rückkehr aus Elternzeit, Zuweisung nach Ausbildung, drei neue Stellen	
020203	Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung	2.339.631	2.302.510	2.067.510	235.000	37.121	0	0	0	0	0	235.000	69.383	4.000	2.500	3.500	155.617	Rückkehr aus Elternzeit, Elternzeitvertretung, eine zusätzliche Stelle	
020204	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	1.586.658	1.567.810	1.505.430	62.380	18.848	922.908	922.908	922.908	0	0	62.380	48.405		12.000		1.975		
020301	Brandschutz	712.743	722.160	667.780	54.380	-9.417	10.000	10.000	10.000	0	0	54.380	23.072	9.000			22.308		
020401	Rettungsdienst u. Zentrale Leitstelle	2.963.320	2.905.200	2.562.060	343.140	58.120	3.031.320	2.958.200	2.607.060	351.140	73.120	-8.000	84.617				-92.617		
020501	Katastrophenschutz	423.939	426.000	414.970	11.030	-2.061	0	0	0	0	0	11.030	13.313				-2.283		
030101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	2.586.130	2.534.760	2.402.190	132.570	51.370	0	0	0	0	0	132.570	73.828		7.000	8.500	43.242		
	Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen	962.570	943.620	830.970	112.650	18.950	0	0	0	0	0	112.650	27.484			3.000	82.166		
030701	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	219.720	215.390	194.660	20.730	4.330	0	0	0	0	0	20.730	6.273				14.457		
030801	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	2.151.000	2.108.730	2.014.080	94.650	42.270	0	0	0	0	0	94.650	61.419	26.250	7.000		-19		
030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	473.650	464.290	483.460	-19.170	9.360	0	0	0	0	0	-19.170	13.523				-32.693		
031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	584.575	576.740	551.750	24.990	7.835	0	0	0	0	0	24.990	17.117	7.000			873		
031101	Aufgaben der Schülerbeförderung	272.400	267.040	181.670	85.370	5.360	0	0	0	0	0	85.370	7.778				77.592		
031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	56.460	55.320	44.370	10.950	1.140	30.000	30.000	0	30.000	0	-19.050	1.611				-20.661		
031302	Schulische Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	10.477.570	10.272.110	8.343.490	1.928.620	205.460	228.000	228.000	237.500	-9.500	0	1.938.120	299.188				1.638.932	Mehrbedarf Betreuungsangebote	
031304	Schulentwicklungsplanung	1.189.016	1.172.780	1.121.810	50.970	16.236	553.000	553.000	490.000	63.000	0	-12.003	34.779	35.000	14.000		-95.809		
040701	vhs Marburg-Biedenkopf	1.195.947	1.179.260	1.133.400	45.860	16.687	211.600	211.600	197.000	14.600	0	31.260	35.715	5.000		15.000	-24.455		
041001	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	159.430	156.290	148.910	7.380	3.140	27.900	27.900	0	27.900	0	-20.520	4.552	8.000			-33.072		
050101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	1.351.718	1.383.450	1.177.970	205.480	-31.732	0	0	0	0	0	205.480	45.367			29.000	131.113	Umsetzung (von Pr. 050101), eine zusätzliche Stelle	
050120	Hilfe zur Pflege	559.850	548.850	484.590	64.260	11.000	0	0	0	0	0	64.260	15.986				48.274		
050130	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	429.049	424.670	428.280	-3.610	4.379	0	0	0	0	0	-3.610	12.722				-16.332		
050154	Altenhilfe	444.090	435.370	390.300	45.070	8.720	0	0	0	0	0	45.070	12.681				32.389		
050159	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	957.620	938.830	932.270	6.560	18.790	0	0	0	0	0	6.560	27.345				-20.785		
	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der																		
050204	Grundsicherung für Arbeitsuchende	14.241.925	14.235.668	12.829.938	1.405.730	6.257	12.077.152	12.061.543	10.879.787	1.181.756	15.609	223.974	437.660	180.000	-10.000	9.000	-392.686		
050205	Arbeitsmarktprojekte	0	419.592	617.810	-198.218	-419.592	0	431.742	617.810	-186.068	-431.742	-12.150	12.674				-24.824		
050301	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	2.713.841	2.669.300	2.227.840	441.460	44.541	0	0	0	0	0	441.460	80.775				360.685	Sechs neue Stellen	
050501	Unterhaltsvorschussleistungen	695.700	682.040	483.430	198.610	13.660	0	0	0	0	0	198.610	19.865			22.500	152.245	Zwei neue Stellen	
050801	Betreuungsbehörde	625.840	613.560	608.090	5.470	12.280	0	0	0	0	0	5.470	17.871	35.000	6.000		-53.401		
051001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	969.015	953.580	850.320	103.260	15.435	0	0	0	0	0	103.260	28.089				75.171		
051002	Integration von Zuwanderern	648.870	636.120	607.460	28.660	12.750	228.000	228.000	233.000	-5.000	0	33.660	18.528	25.000			-9.868		
051003	Leistungen Bildung und Teilhabe	355.529	358.450	287.510	70.940	-2.921	0	0	0	0	0	70.940	11.303				59.637		
060101	Förderung v. Kindern in Tageseinricht.	897.334	889.130	933.940	-44.810	8.204	188.000	188.000	170.000	18.000	0	-62.810	26.718				-89.528		
060201	Kinder- und Jugendförderung	660.490	647.500	715.320	-67.820	12.990	184.000	184.000	184.000	0	0	-67.820	18.859	22.000			-108.679		
060301	Jugendsozialarbeit	330.850	324.340	311.710	12.630	6.510	100.725	100.725	100.725	0	0	12.630	9.447				3.183		
	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und																		
060302	Eingliederungshilfe	0	0	139.080	-139.080	0	320.000	320.000	200.000	0	0	-139.080	0				-139.080		
060303	Beistandschaft, Amtspflegschaft und Amtsvormundschaft	1.372.346	1.408.460	1.244.750	163.710	-36.114	0	0	0	0	0	163.710	46.511				117.199	Erhöhte Aufwendungen an Versorgungskassen	
060304	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	5.148.953	5.094.460	4.111.780	982.680	54.493	0	0	0	0	0	982.680	152.428	30.000	8.000		792.252	Umsetzungen (von Pr. 060201, 060302, 060303), vier zusätzliche Stellen (teilweise in 2023 besetzt), Anerkennungsjahr, Praktikant	
070201	Sozialpsychiatrischer Dienst	752.430	737.660	636.900	100.760	14.770	125.220	125.220	123.000	2.220	0	98.540	21.485				77.055		
070301	Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst	1.823.860	1.788.050	1.864.260	-76.210	35.810	231.000	231.000											

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	+/- 2025 zu 2024	+/- 2026 zu 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	+/- 2025 zu 2024	+/- 2026 zu 2025	Netto-Veränderung	Tarif- und Besoldungs-erhöhung	Höher-gruppierungen	Stunden-änderungen	Stufen-steigerungen	Übrige Veränderungen	Begründung der übrigen Veränderungen (wenn Netto-Veränderung und übrige Veränderungen >= +100.000 €)
070303	Gutachten	585.580	574.080	530.750	43.330	11.500	0	0	0	0	0	43.330	16.721		25.000		1.609	
070304	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	1.447.343	1.436.230	1.263.970	172.260	11.113	1.963.298	1.811.271	0	1.811.271	152.027	-1.639.011	43.432				-1.682.443	
070305	Gesundheitsplanung	403.370	395.440	484.190	-88.750	7.930	103.593	74.681	41.981	32.701	28.912	-121.451	11.518				-132.968	
080101	Förderung des Sports	115.350	113.070	131.220	-18.150	2.280	0	0	0	0	0	-18.150	3.293				-21.443	
080201	Bereitstell. u. Betrieb kreis eig. Sporteinrichtungen	310.820	304.670	243.600	61.070	6.150	0	0	0	0	0	61.070	8.874	5.250			46.946	
090103	Dorf- und Regionalentwicklung	383.450	375.900	378.190	-2.290	7.550	0	0	0	0	0	-2.290	13.015				-15.305	
100101	Baurechtliche Verfahren	698.110	684.400	760.510	-76.110	13.710	0	0	0	0	0	-76.110	19.934			4.000	-100.044	
100102	Bauaufsicht	1.023.110	1.003.030	880.470	122.560	20.080	0	0	0	0	0	122.560	29.214	13.000		5.000	75.346	
100301	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	236.690	232.040	162.740	69.300	4.650	0	0	0	0	0	69.300	6.758				62.542	
120201	Bereitstell. und Unterhaltung von Kreisstraßen	177.860	174.360	157.610	16.750	3.500	85.230	85.230	0	85.230	0	-68.480	5.078			3.000	-76.558	
120701	ÖPNV	527.531	537.950	585.100	-47.150	-10.419	0	0	0	0	0	-47.150	19.994				-67.144	
120801	Radverkehrsförderung	236.540	231.890	156.080	75.810	4.650	85.230	85.230	0	85.230	0	-9.420	6.754				-16.174	
130401	Naturschutz und Biotopentwicklung	687.650	682.790	621.630	61.160	4.860	0	0	0	0	0	61.160	20.641			9.000	31.519	
130501	Landwirtschaft, Agrarförderung u. Agrarumwelt	2.294.875	2.266.410	2.207.100	59.310	28.465	2.375.500	2.375.500	2.342.900	32.600	0	26.710	72.982	65.000		10.000	-121.272	
140101	Immissionsschutz	28.500	27.920	0	27.920	580	0	0	0	0	0	27.920	813				27.107	
140102	Wasser- und Bodenschutz	858.800	841.950	753.630	88.320	16.850	0	0	0	0	0	88.320	26.324	11.000	17.000	12.500	21.496	
140103	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	612.370	600.340	503.580	96.760	12.030	167.904	173.807	0	173.807	-5.903	-77.047	17.486				-94.533	
150101	Wirtschaftsförderung, Büro f. Innovation und Qualifizierung	140.920	138.140	261.770	-123.630	2.780	62.400	62.400	0	62.400	0	-186.030	4.023				-190.053	
		98.141.782	97.626.650	88.295.096	9.331.554	515.132	27.080.904	27.258.881	24.826.066	2.312.815	-177.977	7.018.739	2.952.259	826.500	190.980	214.500		

nachrichtlich: Globale Minder-Personalausgabe -660.000,00 aufgrund vakanter Stellen infolge von Nachbesetzungen und einer Verschiebung der eingeplanten Besoldungserhöhung (s. Erläuterung zu Konto 65900000 im Produkt 010104 "Personal- und Organisationsmanagement")

Da die Personal- und Versorgungsaufwendungen für das Jahr 2026 überwiegend um 2% pauschal hochgerechnet wurden wird an dieser Stelle auf eine detaillierte Analyse verzichtet. Es wird auf die ausführlichen Ausführungen im Vorbericht verwiesen.

Darstellung der dem Schulumlagebedarf zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen

Pos	Konten	Bezeichnung	Erg.	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€
			1	2	3	4
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.063,80	51.500	51.500	51.500
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.824.597,18	2.525.150	3.210.150	3.416.850
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	778.532,35	535.000	521.500	521.500
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	60.957.798,00	61.976.000	68.184.000	71.490.000
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.324.169,96	2.525.020	3.075.870	3.075.870
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisung -zuschüssen und -beiträgen	5.928.925,58	5.731.800	4.325.295	4.344.344
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	805.376,09	569.870	167.270	167.270
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	75.673.462,96	73.914.340	79.535.585	83.067.334
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.816.068,33	15.245.460	17.539.530	17.891.070
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	768.636,60	922.990	1.071.250	1.082.021
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.542.246,84	37.971.680	39.856.331	42.049.880
14.	66	Abschreibungen	11.153.979,12	10.779.000	11.531.477	12.517.366
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.572.952,08	6.044.625	6.170.845	6.160.845
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0
17.	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.086,67	15.760	15.760	15.760
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.867.969,64	70.979.515	76.185.193	79.716.942
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</u>	<u>5.805.493,32</u>	<u>2.934.825</u>	<u>3.350.392</u>	<u>3.350.392</u>
21.	56-57	Finanzerträge	0,00	2.450.000	2.450.000	2.450.000
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u>	<u>0,00</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>5.805.493,32</u>	<u>5.384.825</u>	<u>5.800.392</u>	<u>5.800.392</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	75.425,76	0	0	0
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	3,00	0	0	0
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</u>	<u>75.422,76</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>5.880.916,08</u>	<u>5.384.825</u>	<u>5.800.392</u>	<u>5.800.392</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.453.234,56	10.023.416	11.264.909	11.264.909
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.334.150,64	15.847.128	17.065.301	17.065.301
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-5.880.916,08</u>	<u>-5.823.712</u>	<u>-5.800.392</u>	<u>-5.800.392</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>0,00</u>	<u>-438.887</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Pos	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Erg.	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€
			1	2	3	
		Nachrichtliche Angaben:				
		Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit	757.874,58	866.000	838.500	838.500
		Schülerbeförderung nach § 161 HSchG *)	-9.023.521,75	-8.793.830	-9.328.384	-9.445.174
		Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG *)	-6.276.520,04	-5.442.655	-7.002.114	-7.021.293
		Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG *)	-741.178,68	-720.000	-850.000	-856.090

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

	Schülerzahlen im Landkreis	2021/2022	2022/2023	2023/2024
	davon: Grundschulen	5.059	5.234	5.350
	davon: kombinierte Haupt- u. Realschulen	2.398	2.533	2.565
	davon: Gymnasien	1.186	1.281	1.349
	davon: Gesamtschulen	5.610	5.747	5.815
	davon: Förderschulen	339	344	337
	davon: Berufsschulen	2.456	2.474	1.660

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 Leitfaden 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
6. Aufwendungen für **Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten** (Konto 67710000) sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig, wenn innerhalb des Produktes keine Deckung besteht

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

Bereich	Budget	Produkt/Konten	Deckungsfähigkeit *)	
			echte	unechte
Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	FB GSA	Produkt 070302, Konten 54, 6 und 7	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
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
Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	FB LRV	Produkt 130501, Konten 53030000, 6 und 7	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, 538, 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 031303, 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, Konten 538 und 61610001	X	
Nutzugsentgelte Schulschwimmen	FB SGM	PB 03, Konto 67300100	X	
Rückzahlungsverpflichtungen aus Zuweisungen im Schulbereich	FB SGM/ FB HdB	PB 03, Konten 54, 6 und 71	X	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. 53300011), die in der Finanzrechnung als „Einzahlungen aus Investitionstätigkeit“ zu buchen sind, dürfen für zweckentsprechende Mehrauszahlungen zur Neubeschaffung (Kto. 843) innerhalb der Produktbereiche 01 „Innere Verwaltung“ und 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. 010101 „Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung“, Kto. 71250000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“
- Pr. 010102 „Beteiligungsmanagement“, Kto. 71250002 „Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau“
- Pr. 010103 „Kreisorgane“, Kto. 71280500 „Zuschüsse zur Geschäftsführung an die Kreistagsfraktionen“
- Pt. 010109 „Frauenförderung/Gleichstellung“, Kto. 61783000 „Veranstaltungen und Projekte“ und 61783100 „EU-Charta Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene“
- Pr. 010118 „Wahlen“, Kto. 68400100 „Wahlen“
- Pr. 070101 „Krankenhäuser“, Kto. 67710000 „Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten“
- Pr. 100301 „Denkmalschutz und Denkmalpflege“, Kto. 71280001 „Unerhebliche Investitionszuweisungen und –zuschüsse an übrige Bereiche“
- Pr. 120201 „Kreisstraßen“, Kto. 61650001 „Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm“
- Pr. 120701 „ÖPNV“, Kto. 61783606 „Projekte ÖPNV“ und 67790300 „Andere Beratungsleistungen: Planungskosten“
- 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)

Die Finanzplanung für den fünfjährigen Finanzplanungszeitraum (2024 bis 2028) wird analog den verpflichtenden Mustern nach der GemHVO im Ergebnis- und Finanzhaushalt innerhalb des Gesamthaushaltes abgebildet.

Im Falle eines Doppelhaushaltes verlängert sich der Finanzplanungszeitraum um ein weiteres Jahr (ausgehend vom Planungsjahr 2026 bis in das Finanzplanungsjahr 2029). Diese Fortschreibung für das Jahr 2029 wird gemäß § 7 Abs. 2 GemHVO dem Kreistag und der Aufsichtsbehörde aber erst vor Beginn des Haushaltsjahres 2026 vorgelegt.

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

Investitionsprogramm

Ergebnishaushalt

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	512.688,07	491.600	522.300	522.300	522.300	522.300
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.517.306,99	12.199.050	13.468.450	14.101.550	14.286.550	14.471.550
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5.698.101,07	5.991.950	3.502.260	3.587.424	3.467.570	3.475.570
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	245.928.795,70	211.127.000	209.547.000	219.700.000	228.200.000	235.520.000
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	180.289.636,44	185.937.450	203.924.366	203.732.140	203.967.470	204.206.530
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	57.307.337,88	71.350.946	90.984.773	92.535.950	94.837.652	96.742.652
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisung -zuschüssen und -beiträgen	10.361.999,87	10.198.400	8.768.234	8.846.794	8.644.786	8.424.111
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.770.159,74	2.984.960	1.606.660	1.596.660	1.606.660	1.596.660
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	514.386.025,76	500.281.356	532.324.043	544.622.818	555.532.988	564.959.373
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.964.338,24	82.423.332	89.961.360	91.380.950	91.836.841	93.214.657
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.514.976,72	10.141.764	10.980.290	10.142.122	11.209.387	11.377.562
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.357.381,20	67.375.317	72.050.262	69.365.938	73.791.278	73.930.498
14.	66	Abschreibungen	16.603.927,15	16.003.400	16.379.105	17.138.863	15.815.789	15.699.094
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.120.830,78	23.352.488	26.345.634	23.857.614	22.012.847	21.768.184
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	88.821.090,00	78.470.000	74.071.000	68.646.000	73.681.000	77.871.000
17.	72	Transferaufwendungen	234.726.221,13	243.615.650	265.805.286	266.157.320	266.968.570	267.787.880
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.694,75	29.860	32.760	32.760	32.760	32.760
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	514.137.459,97	521.411.811	555.625.697	546.721.567	555.348.472	561.681.635
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	248.565,79	-21.130.455	-23.301.654	-2.098.749	184.516	3.277.738
21.	56-57	Finanzerträge	399.318,00	3.604.200	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.845.408,71	2.966.400	2.799.200	3.316.150	3.989.130	4.321.110
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.446.090,71	637.800	895.800	378.850	-294.130	-626.110
24.		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	514.785.343,76	503.885.556	536.019.043	548.317.818	559.227.988	568.654.373
25.		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	515.982.868,68	524.378.211	558.424.897	550.037.717	559.337.602	566.002.745
26.		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.197.524,92	-20.492.655	-22.405.854	-1.719.899	-109.614	2.651.628
27.	59	Außerordentliche Erträge	239.006,62	0	0	0	0	0
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen	113.038,88	0	0	0	0	0
29.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	125.967,74	0	0	0	0	0
30.		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.071.557,18	-20.492.655	-22.405.854	-1.719.899	-109.614	2.651.628
	33100000	Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO): Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	1.197.524,92	21.690.179,92	44.096.033,92	45.815.932,92	45.925.546,92	45.925.546,92
	33200000	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	1.197.524,92	21.690.179,92	44.096.033,92	45.815.932,92	45.925.546,92	45.925.546,92

Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	495.855,55	491.600	522.300	522.300	522.300	522.300
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.682.672,93	12.199.050	13.468.450	14.101.550	14.286.550	14.471.550
3	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	5.964.871,98	5.991.950	3.502.260	3.587.424	3.467.570	3.475.570
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnl. Erträgen einschl. Erträgen aus gesetzl. Umlagen	245.926.505,73	211.127.000	209.547.000	219.700.000	228.200.000	235.520.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	175.125.465,13	185.937.450	203.924.366	203.732.140	203.967.470	204.206.530
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	57.898.539,02	71.341.446	90.976.073	92.527.250	94.828.952	96.733.952
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	317.116,79	3.604.200	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
8	813, 828, 8299999	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergebe	570.312,21	789.960	1.156.660	1.146.660	1.156.660	1.146.660
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	498.981.339,34	491.482.656	526.792.109	539.012.324	550.124.502	559.771.562
10	830	Personalauszahlungen	75.789.646,62	82.323.332	89.881.360	91.299.350	91.755.173	93.131.763
11	831	Versorgungsauszahlungen	6.947.050,72	7.156.764	8.980.290	8.102.122	9.167.694	9.305.236
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.818.196,55	67.375.317	72.050.262	69.365.938	73.791.278	73.930.498
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	225.962.363,20	243.615.650	265.805.286	266.157.320	266.968.570	267.787.880
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	20.731.774,03	23.352.488	26.345.634	23.857.614	22.012.847	21.768.184
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	88.821.090,00	78.470.000	74.071.000	68.646.000	73.681.000	77.871.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.290.639,69	2.835.100	2.669.200	3.186.150	3.859.130	4.216.110
17	837, 848, 8499999	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	39.824,36	29.860	32.760	32.760	32.760	32.760
18		Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	479.400.585,17	505.158.511	539.835.792	530.647.254	541.268.452	548.043.431
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 u. 18)	19.580.754,17	-13.675.855	-13.043.683	8.365.070	8.856.050	11.728.131
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.763.355,53	7.197.983	14.943.300	21.897.452	6.487.360	3.326.930
	82081190-82081191, 82081194-82081195	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	862.538,88	862.450	862.430	862.430	862.430	862.430
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	162.150,00	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	5.925.505,53	7.197.983	14.943.300	21.897.452	6.487.360	3.326.930
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.598,17	65.000	283.900	60.000	60.000	60.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.949.989,75	34.602.632	27.449.200	51.711.600	13.681.900	10.616.500
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.704.971,51	8.450.102	8.524.000	4.824.800	3.301.300	3.701.300
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	302.032,83	240.000	235.000	220.000	230.000	240.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	28.995.592,26	43.357.734	36.492.100	56.816.400	17.273.200	14.617.800

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungs mittelbedarf aus Inv.-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-23.070.086,73	-36.159.751	-21.548.800	-34.918.948	-10.785.840	-11.290.870
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungs mittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 u. 29)	-3.489.332,56	-49.835.606	-34.592.483	-26.553.878	-1.929.790	437.261
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen f. Investitionen	13.009.334,01	36.159.751	21.548.800	34.918.948	10.785.840	11.290.870
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen f. Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	11.371.983,20	8.788.900	8.738.200	9.363.300	10.820.700	11.661.700
	846	<i>davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	<i>11.371.983,20</i>	<i>8.788.900</i>	<i>8.738.200</i>	<i>9.363.300</i>	<i>10.820.700</i>	<i>11.661.700</i>
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungs mittelbedarf aus Finanz.-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	1.637.350,81	27.370.851	12.810.600	25.555.648	-34.860	-370.830
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-1.851.981,75	-22.464.755	-21.781.883	-998.230	-1.964.650	66.431
35	827, 829000- 829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Liquiditätskrediten)	151.326.344,47	0	4.200.000	1.000.000	2.700.000	200.000
36	847, 849000- 849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung v. Kassenmitteln, Rückzahlung v. Liquiditätskrediten)	150.032.332,21	0	0	0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittel bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	1.294.012,26	0	4.200.000	1.000.000	2.700.000	200.000
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	22.702.533,58	22.144.564,09	6.946.313,44	-10.635.569,56	-10.633.799,56	-9.898.449,56
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-557.969,49	-22.464.755	-17.581.883	1.770	735.350	266.431
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn 38 u. 39)	22.144.564,09	6.946.313,44 *)	-10.635.569,56	-10.633.799,56	-9.898.449,56	-9.632.018,56
		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. 32 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	7.865.651	8.613.169	9.360.448	10.162.633	10.504.277	10.745.010

*) Es handelt sich hierbei um den Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2024.

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

Ergebnishaushalt								
PB	Bezeichnung		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	+/- 2025 zu 2024 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.	+/- 2026 zu 2025 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.
01	Innere Verwaltung	E	39.305.480 €	39.115.325 €	40.581.620 €	36.046.540,19 €		
		A	43.997.408 €	44.460.609 €	42.418.584 €	38.481.360,85 €		
		Saldo	-4.691.928 €	-5.345.284 €	-1.836.964 €	-2.434.820,66 €	3.508.320 €	-653.356 €
	> davon Personalausgaben		23.369.049 €	23.271.030 €	22.097.800 €	20.639.184 €	1.173.230 €	98.019 €
02	Sicherheit und Ordnung	E	12.033.149 €	11.820.213 €	11.345.616 €	11.141.469,56 €		
		A	20.394.258 €	20.381.934 €	18.873.195 €	17.613.968,28 €		
		Saldo	-8.361.109 €	-8.561.721 €	-7.527.579 €	-6.472.498,72 €	1.034.142 €	-200.612 €
	> davon Personalausgaben		10.758.086 €	10.621.190 €	9.473.008 €	9.142.378 €	1.148.182 €	136.896 €
03	Schulträgeraufgaben	E	96.782.243 €	93.250.494 €	86.387.756 €	84.202.123,28 €		
		A	96.782.243 €	93.250.494 €	86.819.643 €	84.171.984,25 €		
		Saldo	0 €	0 €	-431.887 €	30.139,03 €	-431.887 €	0 €
	> davon Personalausgaben		18.973.091 €	18.610.780 €	16.168.450 €	14.584.705 €	2.442.330 €	362.311 €
04	Kultur und Wissenschaft	E	2.029.573 €	2.010.173 €	927.127 €	933.392,57 €		
		A	3.902.154 €	3.896.627 €	3.090.468 €	2.917.336,69 €		
		Saldo	-1.872.581 €	-1.886.454 €	-2.163.341 €	-1.983.944,12 €	-276.887 €	-13.873 €
	> davon Personalausgaben		1.355.377 €	1.335.550 €	1.282.310 €	1.293.997 €	53.240 €	19.827 €
05	Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen	E	212.616.604 €	212.875.050 €	198.549.341 €	197.846.798,53 €		
		A	290.312.285 €	293.032.197 €	269.511.472 €	258.058.383,39 €		
		Saldo	-77.695.681 €	-80.157.147 €	-70.962.131 €	-60.211.584,86 €	9.195.016 €	-2.461.466 €
	> davon Personalausgaben		23.993.047 €	24.299.480 €	21.925.808 €	20.502.235 €	2.373.672 €	-306.433 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	E	22.384.114 €	22.317.894 €	14.790.670 €	15.695.556,95 €		
		A	58.519.927 €	59.311.642 €	50.163.069 €	51.109.549,32 €		
		Saldo	-36.135.813 €	-36.993.748 €	-35.372.399 €	-35.413.992,37 €	1.621.349 €	-857.935 €
	> davon Personalausgaben		8.409.973 €	8.363.890 €	7.456.580 €	6.900.366 €	907.310 €	46.083 €
07	Gesundheitsdienst	E	5.402.971 €	5.183.440 €	9.163.955 €	7.522.476,58 €		
		A	14.668.904 €	16.815.232 €	17.396.291 €	15.609.568,57 €		
		Saldo	-9.265.933 €	-11.631.792 €	-8.232.336 €	-8.087.091,99 €	3.399.456 €	-2.365.859 €
	> davon Personalausgaben		6.331.883 €	6.224.870 €	6.357.910 €	6.272.263 €	-133.040 €	107.013 €
08	Sportförderung	E	500.989 €	500.986 €	520.980 €	529.949,88 €		
		A	3.323.555 €	3.317.335 €	2.756.575 €	2.509.003,62 €		
		Saldo	-2.822.566 €	-2.816.349 €	-2.235.595 €	-1.979.053,74 €	580.754 €	6.217 €
	> davon Personalausgaben		426.170 €	417.740 €	374.820 €	402.265 €	42.920 €	8.430 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung	E	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		A	490.716 €	483.156 €	396.696 €	309.023,85 €		
		Saldo	-490.716 €	-483.156 €	-396.696 €	-309.023,85 €	86.460 €	7.560 €
	> davon Personalausgaben		383.450 €	375.900 €	378.190 €	292.672 €	-2.290 €	7.550 €
10	Bauen und Wohnen	E	3.318.969 €	3.218.969 €	3.045.801 €	3.041.173,60 €		
		A	4.504.094 €	4.684.568 €	4.023.451 €	3.906.110,05 €		
		Saldo	-1.185.125 €	-1.465.599 €	-977.650 €	-864.936,45 €	487.949 €	-280.474 €
	> davon Personalausgaben		1.957.910 €	1.919.470 €	1.803.720 €	1.674.464 €	115.750 €	38.440 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	E	2.883.182 €	2.848.638 €	2.677.750 €	2.775.912,81 €		
		A	13.311.467 €	13.942.735 €	13.707.092 €	11.183.488,17 €		
		Saldo	-10.428.285 €	-11.094.097 €	-11.029.342 €	-8.407.575,36 €	64.755 €	-665.812 €
	> davon Personalausgaben		941.931 €	944.200 €	898.790 €	861.122 €	45.410 €	-2.269 €
13	Natur- und Land- schaftspflege	E	2.866.615 €	2.876.615 €	2.975.843 €	2.925.881,77 €		
		A	4.867.160 €	4.868.874 €	4.843.112 €	4.230.036,43 €		
		Saldo	-2.000.545 €	-1.992.259 €	-1.867.269 €	-1.304.154,66 €	124.990 €	8.286 €
	> davon Personalausgaben		2.982.525 €	2.949.200 €	2.828.730 €	2.509.263 €	120.470 €	33.325 €
14	Umweltschutz	E	453.670 €	529.520 €	135.500 €	118.939,79 €		
		A	2.699.733 €	2.858.042 €	2.500.869 €	2.376.330,85 €		
		Saldo	-2.246.063 €	-2.328.522 €	-2.365.369 €	-2.257.391,06 €	-36.847 €	-82.459 €
	> davon Personalausgaben		1.499.670 €	1.470.210 €	1.257.210 €	1.152.468 €	213.000 €	29.460 €
15	Wirtschaft und Tourismus	E	78.220 €	92.070 €	99.920 €	95.671,88 €		
		A	982.593 €	932.181 €	1.123.970 €	1.199.762,63 €		
		Saldo	-904.373 €	-840.111 €	-1.024.050 €	-1.104.090,75 €	-183.939 €	64.262 €
	> davon Personalausgaben		140.910 €	138.140 €	261.770 €	251.932 €	-123.630 €	2.770 €
16	Allg. Finanzwirtschaft	E	230.583.603 €	222.301.220 €	209.636.983 €	224.220.086,66 €		
		A	74.202.784 €	79.110.835 €	83.707.030 €	94.491.624,28 €		
		Saldo	156.380.819 €	143.190.385 €	125.929.953 €	129.728.462,38 €	-17.260.432 €	-13.190.434 €
Gesamtsummen:		E	631.239.382 €	618.940.607 €	580.838.862 €	587.095.974,05 €	38.101.745 €	12.298.775 €
		A	632.959.281 €	641.346.461 €	601.331.517 €	588.167.531,23 €	40.014.944 €	-8.387.180 €
		Jahresergebnis/ Saldo	-1.719.899 €	-22.405.854 €	-20.492.655 €	-1.071.557,18 €	1.913.199 €	-20.685.955 €
	> im Aufwand enthaltene Personalausgaben:		101.523.072 €	100.941.650 €	92.565.096 €	86.479.314,96 €	8.376.554 €	581.422 €
Abschluss ohne interne Leistungsbeziehungen (vgl. Haushaltssatzung):								
	Erträge/ Aufw. aus ILB jeweils:		82.921.564 €	82.921.564 €	76.953.306 €	72.071.624 €	-5.968.258 €	0 €
	Erträge		548.317.818 €	536.019.043 €	503.885.556 €	515.024.350,38 €	-32.133.487 €	-12.298.775 €
	Aufwendungen		550.037.717 €	558.424.897 €	524.378.211 €	516.095.907,56 €	-34.046.686 €	8.387.180 €
	Jahresergebnis/ Saldo		-1.719.899 €	-22.405.854 €	-20.492.655 €	-1.071.557,18 €	1.913.199 €	-20.685.955 €

Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)							
PB	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	+/- 2025 zu 2024 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.	+/- 2026 zu 2025 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.
01	Innere Verwaltung	1.052.000 €	0 €	0 €	170.188,05 €		
		6.328.000 €	4.190.800 €	9.020.517 €	3.989.317,18 €		
		-5.276.000 €	-4.190.800 €	-9.020.517 €	-3.819.129,13 €	-4.829.717 €	1.085.200 €
02	Sicherheit und Ordnung	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		596.300 €	2.085.200 €	465.600 €	172.726,61 €		
		-596.300 €	-2.085.200 €	-465.600 €	-172.726,61 €	1.619.600 €	-1.488.900 €
03	Schulträgeraufgaben	9.509.393 €	6.044.898 €	2.191.878 €	759.772,65 €		
		37.780.800 €	18.408.700 €	22.454.617 €	21.612.703,70 €		
		-28.271.407 €	-12.363.802 €	-20.262.739 €	-20.852.931,05 €	-7.898.937 €	15.907.605 €
04	Kultur und Wissenschaft	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		7.000 €	7.000 €	11.800 €	1.066,47 €		
		-7.000 €	-7.000 €	-11.800 €	-1.066,47 €	-4.800 €	0 €
05	Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		3.000 €	3.000 €	3.000 €	0,00 €		
		-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	0,00 €	0 €	0 €
07	Gesundheitsdienst	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		10.000 €	10.000 €	10.000 €	1.600,00 €		
		-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-1.600,00 €	0 €	0 €
08	Sportförderung	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		270.000 €	1.130.000 €	1.270.000 €	330.426,82 €		
		-270.000 €	-1.130.000 €	-1.270.000 €	-330.426,82 €	-140.000 €	-860.000 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €
10	Bauen und Wohnen	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	10.473.629 €	8.035.972 €	4.143.655 €	1.783.005,95 €		
		11.816.300 €	10.652.400 €	10.116.200 €	2.854.197,05 €		
		-1.342.671 €	-2.616.428 €	-5.972.545 €	-1.071.191,10 €	-3.356.117 €	-1.273.757 €
13	Natur- und Land- schaftspflege	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		5.000 €	5.000 €	5.000 €	0,00 €		
		-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €	0,00 €	0 €	0 €
14	Umweltschutz	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	1.000 €	33.554,43 €		
		0 €	0 €	-1.000 €	-33.554,43 €	-1.000 €	0 €
15	Wirtschaft und Tourismus	0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €
16	Allg. Finanzwirtschaft	862.430 €	862.430 €	862.450 €	3.212.538,88 €		
		0 €	0 €	0 €	0,00 €		
		862.430 €	862.430 €	862.450 €	3.212.538,88 €	20 €	0 €
		21.897.452 €	14.943.300 €	7.197.983 €	5.925.505,53 €	7.745.317 €	6.954.152 €
		56.816.400 €	36.492.100 €	43.357.734 €	28.995.592,26 €	-6.865.634 €	20.324.300 €
		-34.918.948 €	-21.548.800 €	-36.159.751 €	-23.070.086,73 €	-14.610.951 €	13.370.148 €

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

	Ergebnishaushalt				Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)					
Produkt-Bereich	Produkt-Gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01 Innere Verwaltung			-4.691.928 €	-5.345.284 €	-1.836.964 €	-2.434.820,66 €	-5.276.000 €	-4.190.800 €	-9.020.517 €	-3.819.129,13 €
	0101	Verwaltungssteuerung und -service	-4.691.928 €	-5.345.284 €	-1.836.964 €	-2.434.820,66 €	-5.276.000 €	-4.190.800 €	-9.020.517 €	-3.819.129,13 €
02 Sicherheit und Ordnung			-8.361.109 €	-8.561.721 €	-7.527.579 €	-6.472.498,72 €	-596.300 €	-2.085.200 €	-465.600 €	-172.726,61 €
	0202	Ordnungsangelegenheiten	-4.544.216 €	-4.579.294 €	-4.037.087 €	-3.654.816,38 €	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €	0,00 €
	0203	Brandschutz	-1.104.750 €	-1.179.368 €	-1.252.547 €	-972.433,74 €	-57.000 €	-1.516.800 €	-182.000 €	-53.272,75 €
	0204	Rettungsdienst	-1.805.066 €	-1.880.770 €	-1.411.067 €	-1.021.304,86 €	-19.300 €	-48.400 €	-18.600 €	-42.258,77 €
	0205	Katastrophenschutz	-907.077 €	-922.289 €	-826.878 €	-823.943,74 €	-514.000 €	-514.000 €	-259.000 €	-77.195,09 €
03 Schulträgeraufgaben			0 €	0 €	-431.887 €	30.139,03 €	-28.271.407 €	-12.363.802 €	-20.262.739 €	-20.852.931,05 €
	0301	Grundschulen	-16.604.447 €	-16.279.207 €	-13.126.485 €	-13.828.796,64 €	-9.526.608 €	-1.880.800 €	-1.758.800 €	-4.196.066,66 €
	0303	Kombinierte Grund- u. Hauptschulen	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0306	Kombinierte Haupt- und Realschulen	-6.163.759 €	-6.147.175 €	-5.475.583 €	-5.117.512,44 €	136.000 €	-1.356.302 €	-2.637.200 €	-1.332.505,93 €
	0307	Gymnasien, Kollegs	-3.179.460 €	-3.164.568 €	-3.101.078 €	-2.797.741,65 €	-27.800 €	-47.800 €	-327.800 €	-17.673,59 €
	0308	Gesamtschulen	-15.401.174 €	-15.007.723 €	-14.447.462 €	-13.677.456,79 €	-15.628.600 €	-754.900 €	-7.572.717 €	-4.164.313,52 €
	0309	Förderschulen	-2.652.153 €	-2.648.965 €	-2.371.476 €	-2.195.608,60 €	-59.000 €	-379.000 €	-544.000 €	-828.349,16 €
	0310	Berufliche Schulen	-4.767.283 €	-4.790.472 €	-5.332.593 €	-4.299.450,45 €	-10.399 €	-2.792.100 €	-5.187.222 €	-7.412.882,60 €
	0311	Schülerbeförderung	-9.445.174 €	-9.328.384 €	-8.793.830 €	-9.023.521,75 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0313	Sonstige schulische Aufgaben	58.213.450 €	57.366.494 €	52.216.620 €	50.970.227,35 €	-3.155.000 €	-5.152.900 €	-2.235.000 €	-2.901.139,59 €
04 Kultur und Wissenschaft			-1.872.581 €	-1.886.454 €	-2.163.341 €	-1.983.944,12 €	-7.000 €	-7.000 €	-11.800 €	-1.066,47 €
	0407	Volkshochschulen	-1.622.822 €	-1.639.895 €	-1.894.778 €	-1.727.488,39 €	-7.000 €	-7.000 €	-11.800 €	-1.066,47 €
	0410	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	-249.759 €	-246.559 €	-268.563 €	-256.455,73 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
05 Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen			-77.695.681 €	-80.157.147 €	-70.962.131 €	-60.211.584,86 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0501	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-41.336.243 €	-42.811.476 €	-37.334.905 €	-35.430.162,35 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0502	II	-20.245.288 €	-20.234.421 €	-19.108.187 €	-15.578.521,57 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0503	Hilfen für Asylbewerber	-6.448.609 €	-7.497.543 €	-6.358.425 €	-3.111.754,25 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0506	Wohlfahrtspflege	-419.570 €	-419.550 €	-455.600 €	-494.410,06 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0507	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.488.802 €	-2.475.112 €	-2.136.859 €	-509.963,59 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0508	Betreuungsleistungen	-1.137.400 €	-1.125.040 €	-1.112.137 €	-985.783,68 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0509	Häftlinge	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0510	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-5.619.769 €	-5.594.005 €	-4.456.018 €	-4.100.989,36 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			-36.135.813 €	-36.993.748 €	-35.372.399 €	-35.413.992,37 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	0,00 €
	0601	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.616.813 €	-1.980.522 €	-2.078.846 €	-2.975.129,57 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0602	Jugendarbeit	-1.129.314 €	-1.116.123 €	-1.058.976 €	-868.119,96 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	0,00 €
	0603	Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-32.764.846 €	-33.272.263 €	-31.609.737 €	-31.067.953,05 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0606	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-624.840 €	-624.840 €	-624.840 €	-502.789,79 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
07 Gesundheitsdienste			-9.265.933 €	-11.631.792 €	-8.232.336 €	-8.087.092 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-1.600 €
	0701	Krankenhäuser	-3.150.000 €	-5.370.000 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0702	Gesundheitseinrichtungen	-765.518 €	-750.618 €	-650.810 €	-547.344,06 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-5.350.415 €	-5.511.174 €	-7.581.526 €	-7.539.747,93 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-1.600,00 €
08 Sportförderung			-2.822.566 €	-2.816.349 €	-2.235.595 €	-1.979.053,74 €	-270.000 €	-1.130.000 €	-1.270.000 €	-330.426,82 €
	0801	Förderung des Sports	-1.292.657 €	-1.301.750 €	-1.406.303 €	-1.232.176,92 €	-250.000 €	-250.000 €	-250.000 €	-228.753,50 €
	0802	Sportstätten und Bäder	-1.529.909 €	-1.514.599 €	-829.292 €	-746.876,82 €	-20.000 €	-880.000 €	-1.020.000 €	-101.673,32 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			-490.716 €	-483.156 €	-396.696 €	-309.023,85 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-490.716 €	-483.156 €	-396.696 €	-309.023,85 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
10 Bauen und Wohnen			-1.185.125 €	-1.465.599 €	-977.650 €	-864.936,45 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1001	Bau- und Grundstücksordnung	-592.215 €	-877.489 €	-477.360 €	-415.823,28 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1002	Wohnbauförderung	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1003	Denkmalschutz und -pflege	-592.910 €	-588.110 €	-500.290 €	-449.113,17 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			-10.428.285 €	-11.094.097 €	-11.029.342 €	-8.407.575 €	-1.342.671 €	-2.616.428 €	-5.972.545 €	-1.071.191 €
	1202	Kreisstraßen	-2.757.001 €	-3.036.747 €	-3.216.281 €	-2.674.949,46 €	609.900 €	-2.159.702 €	-5.632.300 €	-943.117,44 €
	1207	ÖPNV	-7.367.717 €	-7.758.727 €	-7.161.081 €	-5.444.410,66 €	-1.000 €	-1.500 €	-7.500 €	0,00 €
	1208	Radverkehrsförderung	-303.567 €	-298.623 €	-651.980 €	-288.215,24 €	-1.951.571 €	-455.226 €	-332.745 €	-128.073,66 €
13 Natur- und Landschaftspflege			-2.000.545 €	-1.992.259 €	-1.867.269 €	-1.304.154,66 €	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €	0,00 €
	1302	Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen	-137.500 €	-147.500 €	-122.000 €	-147.000,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1304	Naturschutz u. Landschaftspflege	-956.928 €	-951.298 €	-1.061.038 €	-821.008,00 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1305	Land- und Forstwirtschaft	-906.117 €	-893.461 €	-684.231 €	-336.146,66 €	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €	0,00 €
14 Umweltschutz			-2.246.063 €	-2.328.522 €	-2.365.369 €	-2.257.391,06 €	0 €	0 €	-1.000 €	-33.554,43 €
	1401	Umweltschutzmaßnahmen	-2.246.063 €	-2.328.522 €	-2.365.369 €	-2.257.391,06 €	0 €	0 €	-1.000 €	-33.554,43 €

Ergebnishaushalt					Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)					
Produkt-Bereich	Produkt-Gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
15 Wirtschaft und Tourismus			-904.373 €	-840.111 €	-1.024.050 €	-1.104.090,75 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1501	Büro für Innovation und Qualifizierung	-173.943 €	-198.963 €	-376.890 €	-453.381,85 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
	1503	Tourismus	-730.430 €	-641.148 €	-647.160 €	-650.708,90 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft			156.380.819 €	143.190.385 €	125.929.953 €	129.728.462,38 €	862.430 €	862.430 €	862.450 €	3.212.538,88 €
	1601	Steuern, allg. Zuweisungen,	156.489.534 €	142.741.125 €	125.471.820 €	128.706.488,91 €	0 €	0 €	0 €	2.350.000,00 €
	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-108.715 €	449.260 €	458.133 €	1.021.973,47 €	862.430 €	862.430 €	862.450 €	862.538,88 €
Gesamt			-1.719.899 €	-22.405.854 €	-20.492.655 €	-1.071.557,18 €	-34.918.948 €	-21.548.800 €	-36.159.751 €	-23.070.086,73 €

Investitionsprogramm 2024 bis 2028 (§ 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 (2026 bis 2028). 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				
	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.197.983	14.943.300	21.897.452	6.487.360	3.326.930
davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	862.450	862.430	862.430	862.430	862.430
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
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.197.983	14.943.300	21.897.452	6.487.360	3.326.930
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.000	283.900	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.602.632	27.449.200	51.711.600	13.681.900	10.616.500
Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.450.102	8.524.000	4.824.800	3.301.300	3.701.300
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	240.000	235.000	220.000	230.000	240.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.357.734	36.492.100	56.816.400	17.273.200	14.617.800
Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit	-36.159.751	-21.548.800	-34.918.948	-10.785.840	-11.290.870
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	36.159.751	21.548.800	34.918.948	10.785.840	11.290.870

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
070101	Krankenhäuser	117	FB Kreisorgane und IT
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
140101	Immissionsschutz	637	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
140102	Wasserschutz	638	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
140103	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	134	ST Dezernatsbüro LR
150101	Büro für vernetzte Bildung	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
10	FB Organisation und Personal	8.255.996	9.189.764	-933.768	0	200.000	-200.000
	010104 Personal- und Organisationsmanagement	8.255.996	9.189.764	-933.768	0	200.000	-200.000
11	FB Kreisorgane und IT	11.489.743	18.024.369	-6.534.626	0	1.088.800	-1.088.800
	010102 Beteiligungsmanagement	45.000	195.500	-150.500	0	35.000	-35.000
	010103 Kreisorgane	1.052.404	1.793.843	-741.439	0	0	0
	010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	4.432.347	4.371.434	60.913	0	105.000	-105.000
	010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	5.639.992	5.590.604	49.388	0	948.800	-948.800
	130201 Zuweisungen an Wasser- u. Bodenverbände	0	147.500	-147.500	0	0	0
	010119 Vergabestelle	320.000	555.488	-235.488	0	0	0
	070101 Krankenhäuser	0	5.370.000	-5.370.000	0	0	0
12	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	358.033	358.024	9	0	0	0
	010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung	358.033	358.024	9	0	0	0
13	ST Dezernatsbüro LR	3.583.865	9.420.371	-5.836.506	6.138.674	6.843.900	-705.226
	010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	2.659.421	4.383.031	-1.723.610	0	0	0
	041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	357.900	604.459	-246.559	0	0	0
	090103 Dorf- und Regionalentwicklung	0	483.156	-483.156	0	0	0
	140103 Klimaschutz und Erneuerbare Energien	443.020	1.584.680	-1.141.660	0	0	0
	150301 Tourismusförderung	14.070	655.218	-641.148	0	0	0
	080101 Förderung des Sports	6.050	1.307.800	-1.301.750	0	250.000	-250.000
	120801 Radverkehrsförderung	103.404	402.027	-298.623	6.138.674	6.593.900	-455.226
14	Revision	1.120.782	1.795.205	-674.423	0	0	0
	010111 Revision	1.120.782	1.795.205	-674.423	0	0	0
15	ST Dezernatsbüro BI	272.193	484.142	-211.949	0	0	0
	010114 Dezernatsbüro BI	194.193	207.179	-12.986	0	0	0
	150101 Büro für vernetzte Bildung	78.000	276.963	-198.963	0	0	0
16	Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro	212.092	442.159	-230.067	0	0	0
	010109 Frauenförderung/Gleichstellung	212.092	442.159	-230.067	0	0	0
20	FB Finanz- und Kassenmanagement	226.003.040	82.657.434	143.345.606	862.430	0	862.430
	010112 Finanz- und Kassenmanagement	3.701.820	3.546.599	155.221	0	0	0
	160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	219.052.760	76.311.635	142.741.125	0	0	0
	160201 Zins- und Schuldenmanagement	3.248.460	2.799.200	449.260	862.430	0	862.430
30	FB Recht und Kommunalaufsicht	1.114.880	2.151.109	-1.036.229	0	0	0
	010110 Rechtsangelegenheiten	1.109.040	1.113.331	-4.291	0	0	0
	010118 Wahlen	3.340	165.697	-162.357	0	0	0
	010107 Kommunalaufsicht	2.500	872.081	-869.581	0	0	0
32	FB Ordnung und Verkehr	6.033.932	9.104.813	-3.070.881	0	0	0
	020201 Ordnung und Gewerbe	1.991.432	2.918.347	-926.915	0	0	0
	020202 Aufenthalt von Ausländern/Einbürgerungen	190.300	2.580.536	-2.390.236	0	0	0
	020203 Straßenverkehr und Kfz-Zulassung	3.852.200	3.605.930	246.270	0	0	0
38	FB Gefahrenabwehr	3.419.197	7.401.624	-3.982.427	0	2.079.200	-2.079.200
	020301 Brandschutz	1.017.673	2.197.041	-1.179.368	0	1.516.800	-1.516.800
	020401 Rettungsdienst	2.390.150	4.270.920	-1.880.770	0	48.400	-48.400
	020501 Katastrophenschutz	11.374	933.663	-922.289	0	514.000	-514.000
40	FB Schule- und Gebäudemanagement	97.308.803	81.379.960	15.928.843	6.044.898	22.176.700	-16.131.802
	010116 Zentrales Schulgebäudemanagement	4.270.578	4.283.051	-12.473	0	0	0
	030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	3.334.278	19.613.485	-16.279.207	0	1.880.800	-1.880.800
	Sammelkonten Grundschulen	2.377.312	6.540.695	-4.163.383	0	55.000	-55.000
	Grundschule Amönau	3.694	177.006	-173.312	0	25.500	-25.500
	Grundschule Amöneburg	5.400	160.395	-154.995	0	500	-500
	Grundschule Anzefahr-Niederwald	2.160	228.663	-226.503	0	500	-500
	Grundschule Berglandsschule Bad Endbach	16.380	204.793	-188.413	0	570.500	-570.500
	Grundschule Biedenkopf	72.430	777.716	-705.286	0	1.500	-1.500
	Grundschule am Lindenbaum Bottenhorn	1.080	578.124	-577.044	0	500	-500
	Grundschule Endenbergsschule Breidenstein	1.940	210.871	-208.931	0	500	-500
	Grundschule Buchenau	48.430	349.868	-301.438	0	800	-800
	Grundschule Bürgeln-Betziesdorf	22.119	144.514	-122.395	0	500	-500
	Grundschule Lindenschule Cölbe	24.941	210.917	-185.976	0	30.800	-30.800
	Grundschule Dreihausen	10.816	722.856	-712.040	0	800	-800
	Regenbogenschule Ebsdorf-Leidenhofen	8.640	145.761	-137.121	0	500	-500
	Schule am Hatzbachtal Erksdorf-Hatzbach	9.341	156.960	-147.619	0	500	-500
	Grundschule Fronhausen/Lahn	33.948	548.167	-514.219	0	1.000	-1.000
	Grundschule Gönnern	650	71.952	-71.302	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	32.865	284.806	-251.941	0	500.800	-500.800
	Grundschule Großseelheim	20.425	220.277	-199.852	0	800	-800
	Grundschule Hachborn	6.360	71.049	-64.689	0	500	-500
	Grundschule Holzhausen/Hünstein	1.080	214.346	-213.266	0	500	-500
	Grundschule Kirchhain	87.469	580.130	-492.661	0	256.500	-256.500
	Grundschule Langenstein	4.787	142.142	-137.355	0	500	-500
	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	4.590	581.383	-576.793	0	15.500	-15.500
	Grundschule Lohra	17.740	278.014	-260.274	0	30.800	-30.800
	Grundschule St. Martin-Schule Mardorf	34.841	298.729	-263.888	0	15.500	-15.500
	Grundschule Mengsberg-Momberg	17.810	166.545	-148.735	0	500	-500
	Grundschule Mornshausen/S.	9.916	175.759	-165.843	0	500	-500
	Schule am Christenberg Münchhausen	19.371	274.108	-254.737	0	500	-500
	Grundschule Niederlein	6.956	111.541	-104.585	0	500	-500
	Grundschule Niederweimar	28.595	243.332	-214.737	0	800	-800
	Grundschule Oberdieten	13.360	107.692	-94.332	0	500	-500
	Grundschule Rauschholzhausen	2.023	68.485	-66.462	0	500	-500
	Grundschule Rauschenberg	12.446	411.690	-399.244	0	800	-800
	Grundschule Schönstadt	3.460	113.057	-109.597	0	500	-500
	Grundschule Schweinsberg	13.636	127.469	-113.833	0	500	-500
	Grundschule I Stadallendorf	9.978	464.445	-454.467	0	316.500	-316.500
	Grundschule II Stadallendorf	143.741	1.092.055	-948.314	0	2.000	-2.000
	Grundschule Wichtelhäuserschule Sterzhausen	5.043	279.228	-274.185	0	800	-800
	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	56.835	555.550	-498.715	0	1.000	-1.000
	Grundschule Burgwaldschule Wetter	55.578	662.163	-606.585	0	1.000	-1.000
	Grundschule Wittelsberg	17.228	202.918	-185.690	0	40.800	-40.800
	Grundschule Wohra	5.661	198.497	-192.836	0	500	-500
	Grundschule Wolzhausen	4.600	108.039	-103.439	0	500	-500
	Grundschule Wallau	58.603	350.778	-292.175	0	800	-800
030601	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	1.532.229	7.679.404	-6.147.175	3.444.898	4.801.200	-1.356.302
	Sammelkonten kombinierte Haupt- und Realschulen	893.886	2.017.323	-1.123.437	0	60.000	-60.000
	Hinterlandschule - Standort Biedenkopf	117.605	983.434	-865.829	1.030.000	44.200	985.800
	MPS Dautphetal	155.140	1.264.539	-1.109.399	0	255.200	-255.200
	MPS Hartenrod	93.186	604.387	-511.201	1.000.000	3.794.200	-2.794.200
	Hinterlandschule - Standort Steffenberg	83.867	828.811	-744.944	1.414.898	4.200	1.410.698
	MPS Wohratal	43.533	720.346	-676.813	0	54.200	-54.200
	Hinterlandschule - Standort Breidenbach	145.012	1.260.564	-1.115.552	0	589.200	-589.200
030701	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	191.543	3.356.111	-3.164.568	0	127.800	-127.800
	Sammelkonten Gymnasien	24.000	2.124.592	-2.100.592	0	47.800	-47.800
	Lahntalschule Biedenkopf	167.543	1.231.519	-1.063.976	0	80.000	-80.000
030801	Bereitstellung und Betrieb v. Gesamtschulen	3.832.320	18.840.043	-15.007.723	1.580.000	2.254.900	-1.704.900
	Sammelkonten Gesamtschulen	2.100.799	4.208.802	-2.108.003	0	29.500	-29.500
	Gesamtschule Freiherr-vom-Stein Gladenbach	308.292	4.403.895	-4.095.603	550.000	1.016.300	-466.300
	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	231.586	1.392.599	-1.161.013	0	303.800	-303.800
	Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	278.183	2.858.991	-2.580.808	0	11.900	-11.900
	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	203.565	1.749.858	-1.546.293	0	12.400	-12.400
	Gesamtschule Niederwalgern	297.433	1.614.622	-1.317.189	0	122.700	-122.700
	Gesamtschule Neustadt	179.244	1.171.017	-991.773	0	758.300	-758.300
	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadallendorf	233.218	1.440.259	-1.207.041	1.030.000	0	0
030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	704.210	3.353.175	-2.648.965	0	379.000	-379.000
	Sammelkonten Förderschulen	441.715	544.617	-102.902	0	55.000	-55.000
	Burgbergschule Friedensdorf	43.479	529.064	-485.585	0	800	-800
	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	36.755	823.104	-786.349	0	800	-800
	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadallendorf	45.455	504.887	-459.432	0	800	-800
	Astrid-Lindgren-Schule Stadallendorf	91.346	717.703	-626.357	0	320.800	-320.800
	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	45.460	233.800	-188.340	0	800	-800
031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	2.350.517	7.140.989	-4.790.472	970.000	3.762.100	-2.792.100
	Sammelkonten Berufliche Schulen	1.901.643	1.464.542	437.101	0	50.000	-50.000
	Berufliche Schulen Biedenkopf	263.086	2.528.451	-2.265.365	0	554.300	-554.300
	Berufliche Schulen Kirchhain	185.788	3.147.996	-2.962.208	970.000	3.157.800	-2.187.800
031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	74.460.405	8.256.548	66.203.857	50.000	5.188.900	-5.138.900
	Schulträgerschaft allgemein	74.432.622	7.990.229	66.442.393	50.000	5.162.900	-5.112.900
	Jugendverkehrsschulen (Dautphetal und Stadallendorf)	1.453	44.466	-43.013	0	15.000	-15.000
	Medienzentren	2.160	197.683	-195.523	0	11.000	-11.000
	Europaschule Gladenbach	24.170	24.170	0	0	0	0
031303	Ganztagsangebote an Schulen	400.000	1.250.000	-850.000	0	0	0
080201	Bereitstellung und Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen	494.936	2.009.535	-1.514.599	0	880.000	-880.000
	Hinterlandhalle Dautphetal	150.325	343.934	-193.609	0	5.000	-5.000
	Herrenwaldhalle Stadallendorf	122.257	416.069	-293.812	0	5.000	-5.000
	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	103.989	448.824	-344.835	0	5.000	-5.000
	Lahntalhalle Biedenkopf	118.365	800.708	-682.343	0	865.000	-865.000
010113	Verwaltungsliegenschaften	5.737.787	5.597.619	140.168	0	2.902.000	-2.902.000
	Hauptstelle Marburg	2.488.845	2.428.833	60.012	0	2.172.000	-2.172.000
	Außenstelle Biedenkopf	809.329	749.318	60.011	0	595.000	-595.000
	Nebenstelle HJW	491.972	481.957	10.015	0	20.000	-20.000
	Nebenstelle Schwanallee (Gesundheitsamt)	396.625	396.613	12	0	20.000	-20.000
	Nebenstellen Regionalcenter Marburg (Kreis Job Center)	773.478	773.466	12	0	45.000	-45.000
	Nebenstelle Bismarckstraße	117.040	117.019	21	0	10.000	-10.000
	Außenstellen Stadallendorf	660.498	650.413	10.085	0	40.000	-40.000

Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
43	FB Haus der Bildung	7.984.581	17.611.839	-9.627.258	0	21.000	-21.000
	040701 Volkshochschule Marburg-Biedenkopf	1.652.273	3.292.168	-1.639.895	0	7.000	-7.000
	031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement	691.858	1.677.107	-985.249	0	0	0
	031302 Schulische Betreuungsangebote	5.640.450	12.642.564	-7.002.114	0	14.000	-14.000
50	FB Familie, Jugend, Soziales	77.735.990	161.505.867	-83.769.877	0	3.000	-3.000
	050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	6.660.750	20.050.554	-13.389.804	0	0	0
	050110 Hilfe zum Lebensunterhalt	3.474.429	6.927.949	-3.453.520	0	0	0
	050120 Hilfe zur Pflege	511.590	10.300.162	-9.788.572	0	0	0
	050130 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	292.387	11.993.324	-11.700.937	0	0	0
	050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenpflege)	4.000	1.629.618	-1.625.618	0	0	0
	050150 Hilfen zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen	800	89.618	-88.818	0	0	0
	050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	36.172.028	38.047.425	-1.875.397	0	0	0
	050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.267.820	1.687.370	-419.550	0	0	0
	050701 Unterhaltsvorschussleistungen	7.034.292	9.509.404	-2.475.112	0	0	0
	050901 Kriegsfolgenrecht	0	0	0	0	0	0
	051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	1.958.801	-1.958.801	0	0	0
	060101 Förderung von Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege	2.726.864	4.707.386	-1.980.522	0	0	0
	060201 Kinder- und Jugendförderung	1.199.294	2.315.417	-1.116.123	0	3.000	-3.000
	060301 Jugendsozialarbeit	969.225	2.012.317	-1.043.092	0	0	0
	060302 Hilfen in Erziehung Angelegenheiten und Eingliederungshilfe	13.728.692	41.821.459	-28.092.767	0	0	0
	060303 Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft,	82.403	2.033.221	-1.950.818	0	0	0
	060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	3.603.916	5.789.502	-2.185.586	0	0	0
	060601 Förderung von Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	7.500	632.340	-624.840	0	0	0
53	FB Gesundheitsamt	5.446.006	13.721.648	-8.275.642	0	10.000	-10.000
	050154 Altenhilfe	0	888.810	-888.810	0	0	0
	050801 Betreuungsbehörde	262.566	1.387.606	-1.125.040	0	0	0
	070201 Sozialpsychiatrischer Dienst	142.720	893.338	-750.618	0	0	0
	070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst	231.000	2.638.764	-2.407.764	0	0	0
	070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	585.700	2.687.514	-2.101.814	0	0	0
	070303 Gutachten	142.000	786.623	-644.623	0	0	0
	070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	3.960.670	3.627.997	332.673	0	10.000	-10.000
	070305 Gesundheitsplanung	121.350	810.996	-689.646	0	0	0
57	FB Integration und Arbeit	157.194.388	188.561.556	-31.367.168	0	0	0
	050201 Bürgergeld	116.686.222	133.736.504	-17.050.282	0	0	0
	050202 Eingliederungshilfen und flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitssuchender	7.570.500	10.438.482	-2.867.982	0	0	0
	050203 Comeback@50	0	0	0	0	0	0
	050204 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende	14.791.600	14.863.646	-72.046	0	0	0
	051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohngeld, Kinderzuschlag)	0	2.137.553	-2.137.553	0	0	0
	050205 Kreisjobcenter: Arbeitsmarktprojekte	616.716	860.827	-244.111	0	0	0
	050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	17.116.850	24.614.393	-7.497.543	0	0	0
	051002 Integration von Zuwanderern	412.500	1.910.151	-1.497.651	0	0	0
63	FB Bauen, Wasser und Naturschutz	3.632.736	7.236.495	-3.603.759	0	0	0
	100101 Baurechtliche Verfahren	2.168.469	2.862.798	-694.329	0	0	0
	100102 Bauaufsicht	969.308	1.152.468	-183.160	0	0	0
	100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege	81.192	669.302	-588.110	0	0	0
	130401 Naturschutz und Biotopentwicklung	327.267	1.278.565	-951.298	0	0	0
	140101 Immissionsschutz	1.000	178.074	-177.074	0	0	0
	140102 Wasserschutz	85.500	1.095.288	-1.009.788	0	0	0
80	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur	2.857.918	22.981.776	-20.123.858	1.897.298	4.058.500	-2.161.202
	031101 Aufgaben der Schülerbeförderung	112.684	9.441.068	-9.328.384	0	0	0
	120701 ÖPNV	220	7.758.947	-7.758.727	0	1.500	-1.500
	120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	2.745.014	5.781.761	-3.036.747	1.897.298	4.057.000	-2.159.702
83	FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz	4.916.432	7.318.306	-2.401.874	0	11.000	-11.000
	020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz	2.367.084	3.875.497	-1.508.413	0	6.000	-6.000
	130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	2.549.348	3.442.809	-893.461	0	5.000	-5.000
Zwischensumme Teilhaushalte		618.940.607	641.346.461	-22.405.854	14.943.300	36.492.100	-21.548.800
abzüglich in den Teilhaushalten enthaltene innere Verrechnungen:		-82.921.564	-82.921.564	0	0	0	0
Endsumme Gesamthaushalt		536.019.043	558.424.897	-22.405.854	14.943.300	36.492.100	-21.548.800

**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
10	FB Organisation und Personal	8.255.996	9.224.887	-968.891	0	210.000	-210.000
	010104 Personal- und Organisationsmanagement	8.255.996	9.224.887	-968.891	0	210.000	-210.000
11	FB Kreisorgane und IT	11.487.463	15.565.608	-4.078.145	0	766.000	-766.000
	010102 Beteiligungsmanagement	45.000	198.450	-153.450	0	10.000	-10.000
	010103 Kreisorgane	1.052.404	1.763.175	-710.771	0	0	0
	010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	4.430.066	4.354.323	75.743	0	105.000	-105.000
	010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	5.639.993	5.407.579	232.414	0	651.000	-651.000
	130201 Zuweisungen an Wasser-u. Bodenverbände	0	137.500	-137.500	0	0	0
	010119 Vergabestelle	320.000	554.581	-234.581	0	0	0
	070101 Krankenhäuser	0	3.150.000	-3.150.000	0	0	0
12	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	358.033	364.879	-6.846	0	0	0
	010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung	358.033	364.879	-6.846	0	0	0
13	ST Dezernatsbüro LR	3.484.165	9.296.662	-5.812.497	8.637.529	10.839.100	-2.201.571
	010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	2.649.421	4.353.248	-1.703.827	0	0	0
	041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	357.900	607.659	-249.759	0	0	0
	090103 Dorf- und Regionalentwicklung	0	490.716	-490.716	0	0	0
	140103 Klimaschutz und Erneuerbare Energien	367.170	1.408.711	-1.041.541	0	0	0
	150301 Tourismusförderung	220	730.650	-730.430	0	0	0
	080101 Förderung des Sports	6.050	1.298.707	-1.292.657	0	250.000	-250.000
	120801 Radverkehrsförderung	103.404	406.971	-303.567	8.637.529	10.589.100	-1.951.571
14	Revision	1.170.782	1.746.888	-576.106	0	0	0
	010111 Revision	1.170.782	1.746.888	-576.106	0	0	0
15	ST Dezernatsbüro BI	272.193	462.737	-190.544	0	0	0
	010114 Dezernatsbüro BI	194.193	210.794	-16.601	0	0	0
	150101 Büro für vernetzte Bildung	78.000	251.943	-173.943	0	0	0
16	Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro	212.092	449.604	-237.512	0	0	0
	010109 Frauenförderung/Gleichstellung	212.092	449.604	-237.512	0	0	0
20	FB Finanz- und Kassenmanagement	234.335.423	77.757.224	156.578.199	862.430	0	862.430
	010112 Finanz- und Kassenmanagement	3.751.820	3.554.440	197.380	0	0	0
	160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	227.376.168	70.886.634	156.489.534	0	0	0
	160201 Zins- und Schuldenmanagement	3.207.435	3.316.150	-108.715	862.430	0	862.430
30	FB Recht und Kommunalaufsicht	1.117.540	2.111.495	-993.955	0	0	0
	010110 Rechtsangelegenheiten	1.109.040	1.111.100	-2.060	0	0	0
	010118 Wahlen	6.000	134.737	-128.737	0	0	0
	010107 Kommunalaufsicht	2.500	865.658	-863.158	0	0	0
32	FB Ordnung und Verkehr	6.122.532	9.154.148	-3.031.616	0	0	0
	020201 Ordnung und Gewerbe	1.995.632	2.915.321	-919.689	0	0	0
	020202 Aufenthalt von Ausländern/Einbürgerungen	193.700	2.615.836	-2.422.136	0	0	0
	020203 Straßenverkehr und Kfz-Zulassung	3.933.200	3.622.991	310.209	0	0	0
38	FB Gefahrenabwehr	3.535.133	7.352.026	-3.816.893	0	590.300	-590.300
	020301 Brandschutz	1.026.743	2.131.493	-1.104.750	0	57.000	-57.000
	020401 Rettungsdienst	2.505.150	4.310.216	-1.805.066	0	19.300	-19.300
	020501 Katastrophenschutz	3.240	910.317	-907.077	0	514.000	-514.000
40	FB Schule- und Gebäudemanagement	100.740.330	84.397.438	16.342.892	10.561.393	43.138.800	-32.577.407
	010116 Zentrales Schulgebäudemanagement	4.270.578	4.165.864	104.714	0	0	0
	030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	3.313.056	19.917.503	-16.604.447	6.594.192	16.120.800	-9.526.608
	Sammelkonten Grundschulen	2.377.312	7.778.407	-5.401.095	6.594.192	40.000	6.554.192
	Grundschule Amönau	3.240	177.304	-174.064	0	500	-500
	Grundschule Amöneburg	5.400	161.645	-156.245	0	500	-500
	Grundschule Anzefahr-Niederwald	2.160	176.835	-174.675	0	500	-500
	Grundschule Berglandschule Bad Endbach	16.380	206.373	-189.993	0	500	-500
	Grundschule Biedenkopf	72.429	779.837	-707.408	0	1.500	-1.500
	Grundschule am Lindenbaum Bottenhorn	1.080	578.959	-577.879	0	500	-500
	Grundschule Endenbergschule Breidenstein	1.940	211.709	-209.769	0	500	-500
	Grundschule Buchenau	48.430	349.831	-301.401	0	800	-800
	Grundschule Bürgeln-Betziesdorf	22.119	145.688	-123.569	0	500	-500
	Grundschule Lindenschule Cölbe	24.940	208.502	-183.562	0	800	-800
	Grundschule Dreihäuser	10.816	437.517	-426.701	0	800	-800
	Regenbogenschule Ebsdorf-Leidenhofen	8.640	147.157	-138.517	0	500	-500
	Schule am Hatzbachtal Erksdorf-Hatzbach	9.230	157.477	-148.247	0	500	-500
	Grundschule Fronhausen/Lahn	33.948	551.282	-517.334	0	1.000	-1.000

Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
	Grundschule Gönnern	650	72.714	-72.064	0	500	-500
	Grundschule Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	32.865	282.067	-249.202	0	1.000.800	-1.000.800
	Grundschule Großseeheim	20.425	218.925	-198.500	0	800	-800
	Grundschule Hachborn	6.360	71.774	-65.414	0	500	-500
	Grundschule Holzhausen/Hünstein	1.080	216.549	-215.469	0	500	-500
	Grundschule Kirchhain	73.912	582.206	-508.294	0	8.051.500	-8.051.500
	Grundschule Langenstein	4.787	142.310	-137.523	0	500	-500
	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	4.590	192.209	-187.619	0	500	-500
	Grundschule Lohra	17.741	278.985	-261.244	0	800	-800
	Grundschule St. Martin-Schule Mardorf	34.840	212.714	-177.874	0	500	-500
	Grundschule Mengersberg-Momberg	17.810	168.021	-150.211	0	500	-500
	Grundschule Mornshausen/S.	9.916	177.267	-167.351	0	500	-500
	Schule am Christenberg Münchhausen	19.371	250.353	-230.982	0	500	-500
	Grundschule Niederklein	6.880	112.509	-105.629	0	500	-500
	Grundschule Niederweimar	28.595	245.308	-216.713	0	800	-800
	Grundschule Oberdieten	13.360	108.582	-95.222	0	500	-500
	Grundschule Rauschholzhausen	2.023	69.360	-67.337	0	500	-500
	Grundschule Rauschenberg	12.445	413.931	-401.486	0	800	-800
	Grundschule Schönstadt	3.460	114.246	-110.786	0	500	-500
	Grundschule Schweinsberg	12.964	128.791	-115.827	0	500	-500
	Grundschule I Stadtallendorf	9.977	466.626	-456.649	0	7.001.500	-7.001.500
	Grundschule II Stadtallendorf	143.740	986.809	-843.069	0	2.000	-2.000
	Grundschule Wichtelhäuserschule Sterzhausen	5.043	277.899	-272.856	0	800	-800
	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	56.835	554.432	-497.597	0	1.000	-1.000
	Grundschule Burgwaldschule Wetter	55.577	638.508	-582.931	0	1.000	-1.000
	Grundschule Wittelsberg	17.227	203.575	-186.348	0	800	-800
	Grundschule Wohra	5.661	199.548	-193.887	0	500	-500
	Grundschule Wolzhausen	4.599	108.932	-104.333	0	500	-500
	Grundschule Wallau	52.259	353.830	-301.571	0	800	-800
030601	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	1.530.410	7.694.169	-6.163.759	2.430.000	2.294.000	136.000
	Sammelkonten kombinierte Haupt- und Realschulen	893.886	2.849.393	-1.955.507	0	60.000	-60.000
	Hinterlandschule - Standort Biedenkopf	117.605	794.667	-677.062	0	4.200	-4.200
	MPS Dautphetal	155.140	1.064.898	-909.758	0	5.200	-5.200
	MPS Hartenrod	93.188	605.755	-512.567	2.430.000	1.784.200	645.800
	Hinterlandschule - Standort Steffenberg	83.865	683.512	-599.647	0	432.000	-432.000
	MPS Wohratal	41.714	431.741	-390.027	0	4.200	-4.200
	Hinterlandschule - Standort Breidenbach	145.012	1.264.203	-1.119.191	0	4.200	-4.200
030701	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	191.543	3.371.003	-3.179.460	0	27.800	-27.800
	Sammelkonten Gymnasien	24.000	2.128.702	-2.104.702	0	0	0
	Lahntalschule Biedenkopf	167.543	1.242.301	-1.074.758	0	27.800	-27.800
030801	Bereitstellung und Betrieb v. Gesamtschulen	3.832.278	19.233.452	-15.401.174	0	15.628.600	-12.460.300
	Sammelkonten Gesamtschulen	2.100.799	7.173.836	-5.073.037	0	80.000	-80.000
	Gesamtschule Freiherr-vom-Stein Gladenbach	308.291	2.527.769	-2.219.478	0	4.594.500	-4.594.500
	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	231.585	1.398.660	-1.167.075	0	7.716.300	-7.716.300
	Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	278.184	2.423.568	-2.145.384	0	32.500	-32.500
	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	203.527	1.600.779	-1.397.252	0	11.900	-11.900
	Gesamtschule Niederwalgern	297.432	1.611.786	-1.314.354	0	12.400	-12.400
	Gesamtschule Neustadt	179.243	1.157.305	-978.062	0	12.700	-12.700
	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf	233.217	1.339.749	-1.106.532	0	3.168.300	0
030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	704.208	3.356.361	-2.652.153	0	59.000	-59.000
	Sammelkonten Förderschulen	441.715	1.156.170	-714.455	0	55.000	-55.000
	Burgbergschule Friedensdorf	43.478	336.419	-292.941	0	800	-800
	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	36.754	494.610	-457.856	0	800	-800
	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf	45.454	415.825	-370.371	0	800	-800
	Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	91.347	719.903	-628.556	0	800	-800
	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	45.460	233.434	-187.974	0	800	-800
031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	2.347.382	7.114.665	-4.767.283	435.201	445.600	-10.399
	Sammelkonten Berufliche Schulen	1.901.643	2.666.092	-764.449	0	50.000	-50.000
	Berufliche Schulen Biedenkopf	260.828	2.063.176	-1.792.348	0	12.800	-12.800
	Berufliche Schulen Kirchhain	184.911	2.395.397	-2.210.486	435.201	382.800	52.401
031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	77.811.674	10.719.582	67.092.092	50.000	3.191.000	-3.141.000
	Schulträgerschaft allgemein	77.783.892	10.450.856	67.333.036	50.000	3.180.000	-3.130.000
	Jugendverkehrsschulen (Dautphetal und Stadtallendorf)	1.452	45.010	-43.558	0	0	0
	Medienzentren	2.160	199.356	-197.196	0	11.000	-11.000
	Europaschule Gladenbach	24.170	24.360	-190	0	0	0
031303	Ganztagsangebote an Schulen	406.700	1.262.790	-856.090	0	0	0
080201	Bereitstellung und Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen	494.939	2.024.848	-1.529.909	0	20.000	-20.000
	Hinterlandhalle Dautphetal	150.325	347.485	-197.160	0	5.000	-5.000
	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	122.258	420.241	-297.983	0	5.000	-5.000
	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	103.990	452.994	-349.004	0	5.000	-5.000
	Lahntalhalle Biedenkopf	118.366	804.128	-685.762	0	5.000	-5.000
010113	Verwaltungsliegenschaften	5.837.562	5.537.201	300.361	1.052.000	5.352.000	-4.300.000
	Hauptstelle Marburg	2.588.837	2.364.011	224.826	1.052.000	5.187.000	-4.135.000
	Außenstelle Biedenkopf	809.330	748.851	60.479	0	55.000	-55.000
	Nebenstelle HJW	491.972	478.660	13.312	0	20.000	-20.000
	Nebenstelle Schwanallee (Gesundheitsamt)	396.626	398.750	-2.124	0	20.000	-20.000
	Nebenstellen Regionalcenter Marburg (Kreis Job Center)	773.260	776.997	-3.737	0	20.000	-20.000
	Nebenstelle Bismarckstraße	117.040	117.571	-531	0	10.000	-10.000
	Außenstellen Stadtallendorf	660.497	652.361	8.136	0	40.000	-40.000

Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
43	FB Haus der Bildung	8.203.981	17.849.355	-9.645.374	0	21.000	-21.000
040701	Volkshochschule Marburg-Biedenkopf	1.671.673	3.294.495	-1.622.822	0	7.000	-7000
031304	Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement	691.858	1.693.117	-1.001.259	0	0	0
031302	Schulische Betreuungsangebote	5.840.450	12.861.743	-7.021.293	0	14.000	-14.000
50	FB Familie, Jugend, Soziales	77.970.480	159.462.668	-81.492.188	0	3.000	-3.000
050101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	6.660.750	19.719.416	-13.058.666	0	0	0
050110	Hilfe zum Lebensunterhalt	3.474.429	6.659.809	-3.185.380	0	0	0
050120	Hilfe zur Pflege	511.590	9.998.362	-9.486.772	0	0	0
050130	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	292.387	11.710.493	-11.418.106	0	0	0
050140	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)	4.000	1.345.668	-1.341.668	0	0	0
050150	Hilfen zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen	800	90.248	-89.448	0	0	0
050159	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	36.340.298	38.234.005	-1.893.707	0	0	0
050601	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.267.820	1.687.390	-419.570	0	0	0
050701	Unterhaltsvorschussleistungen	7.034.292	9.523.094	-2.488.802	0	0	0
050901	Kriegsfolgenrecht	0	0	0	0	0	0
051001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	1.974.256	-1.974.256	0	0	0
060101	Förderung von Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege	2.726.864	4.343.677	-1.616.813	0	0	0
060201	Kinder- und Jugendförderung	1.199.294	2.328.608	-1.129.314	0	3.000	-3.000
060301	Jugendsozialarbeit	969.225	1.721.037	-751.812	0	0	0
060302	Hilfen in Erziehungangelegenheiten und Eingliederungshilfe	13.794.912	41.652.253	-27.857.341	0	0	0
060303	Beistandschaft, Ampflegschaft und -vormundschaft,	82.403	1.997.367	-1.914.964	0	0	0
060304	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	3.603.916	5.844.645	-2.240.729	0	0	0
060601	Förderung von Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	7.500	632.340	-624.840	0	0	0
53	FB Gesundheitsamt	5.665.537	13.781.366	-8.115.829	0	10.000	-10.000
050154	Altenhilfe	0	862.496	-862.496	0	0	0
050801	Betreuungsbehörde	262.566	1.399.966	-1.137.400	0	0	0
070201	Sozialpsychiatrischer Dienst	142.720	908.238	-765.518	0	0	0
070301	Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst	231.000	2.674.624	-2.443.624	0	0	0
070302	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	585.700	2.713.904	-2.128.204	0	0	0
070303	Gutachten	142.000	798.163	-656.163	0	0	0
070304	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	4.112.697	3.639.879	472.818	0	10.000	-10.000
070305	Gesundheitsplanung	188.854	784.096	-595.242	0	0	0
57	FB Integration und Arbeit	156.767.672	187.107.082	-30.339.410	0	0	0
050201	Bürgergeld	116.686.222	133.859.020	-17.172.798	0	0	0
050202	Eingliederungshilfen und flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender	7.570.500	10.560.397	-2.989.897	0	0	0
050203	Comeback@50	0	0	0	0	0	0
050204	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	14.791.600	14.874.193	-82.593	0	0	0
051003	Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohngeld, Kinderzuschlag)	0	2.134.632	-2.134.632	0	0	0
050205	Kreisjobcenter: Arbeitsmarktprojekte	0	0	0	0	0	0
050301	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	17.306.850	23.755.459	-6.448.609	0	0	0
051002	Integration von Zuwanderern	412.500	1.923.381	-1.510.881	0	0	0
63	FB Bauen, Wasser und Naturschutz	3.732.736	7.079.311	-3.346.575	0	0	0
100101	Baurechtliche Verfahren	2.268.469	2.656.854	-388.385	0	0	0
100102	Baufaufsicht	969.308	1.173.138	-203.830	0	0	0
100301	Denkmalschutz und Denkmalpflege	81.192	674.102	-592.910	0	0	0
130401	Naturschutz und Biotopentwicklung	327.267	1.284.195	-956.928	0	0	0
140101	Immissionsschutz	1.000	178.714	-177.714	0	0	0
140102	Wasserschutz	85.500	1.112.308	-1.026.808	0	0	0
80	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur	2.892.462	22.462.354	-19.569.892	1.836.100	1.227.200	608.900
031101	Aufgaben der Schülerbeförderung	112.684	9.557.858	-9.445.174	0	0	0
120701	ÖPNV	220	7.367.937	-7.367.717	0	1.000	-1.000
120201	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	2.779.558	5.536.559	-2.757.001	1.836.100	1.226.200	609.900
83	FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz	4.914.832	7.333.549	-2.418.717	0	11.000	-11.000
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	2.375.484	3.888.084	-1.512.600	0	6.000	-6.000
130501	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	2.539.348	3.445.465	-906.117	0	5.000	-5.000
Zwischensumme Teilhaushalte		631.239.382	632.959.281	-1.719.899	21.897.452	56.816.400	-34.918.948
abzüglich in den Teilhaushalten enthaltene innere Verrechnungen:		-82.921.564	-82.921.564	0	0	0	0
Endsumme Gesamthaushalt		548.317.818	550.037.717	-1.719.899	21.897.452	56.816.400	-34.918.948

Teilhaushalt	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Hartmann

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	467.000	467.000	420.000	881.379,55
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.610.500	1.610.500	1.610.500	1.616.910,96
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	488.000	488.000	1.833.000	37.939,50
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>2.565.500</u>	<u>2.565.500</u>	<u>3.863.500</u>	<u>2.536.230,01</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.805.180	4.710.880	4.538.130	3.376.156,61
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.492.870	2.526.240	3.370.510	4.122.080,46
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.250	623.057	691.527	757.800,14
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.200	31.200	0	30.626,92
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>7.926.500</u>	<u>7.891.377</u>	<u>8.600.167</u>	<u>8.286.664,13</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.690.496	5.690.496	5.792.776	6.586.438,21
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.298.387	1.298.387	1.058.049	867.745,45
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>4.392.109</u>	<u>4.392.109</u>	<u>4.734.727</u>	<u>5.718.692,76</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-968.891</u>	<u>-933.768</u>	<u>-1.940</u>	<u>-31.741,36</u>

Teilhaushalt	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Hartmann

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-210.000	0	-200.000	0	-230.000	-168.537,83	0,00	0,00

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101040000	Personal- u. Organisationsmanagement
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Organisation 2. Zentrale Personalsteuerung und Personalbedarfsdeckung 3. Personalbetreuung 4. Bezügeabrechnung und Abrechnung sonstiger Entgelte 5. Personalentwicklung (Personalförderung/Qualifizierung) 6. Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin 7. Aufgaben der sonstigen gesetzlichen Beauftragten 8. Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) 		
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 fachbereichsübergreifenden 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 bei 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>		

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

Produkt	0101040000	Personal- u. Organisationsmanagement
----------------	-------------------	---

Auftragsgrundlage

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

Ziele

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

	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Lohnabrechnungen (intern)	1.446	1.762	1.661	1.594	1.746
Lohnabrechnungen (extern)	1.233	1.365	1.508	1.497	1.532
Abrechnungsfälle Aushilfen im Betreuungsangebot an Grundschulen	157	85	121	103	108
Abrechnungsfälle Honorare Ganztagsangebot	322	268	285	310	345

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

Klimaziele und Wirkungen		
Produkt	0101040000	Personal- u. Organisationsmanagement
<u>Strategisches Ziel:</u>		
1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.		
<u>Operative Ziele:</u>		
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	KSAP-2-31

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

Produkt	0101040000	Personal- u. Organisationsmanagement
	Plastikeinwegflaschen/ Tetrapacks) bzw. nutzt Mehrwegverpackung (z.B. Pfandverpackungen)	
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	Jun-Dez 2023	bis Mai 2024
Anzahl reguläre Homeoffice-Arbeitsplätze *)	49	80	98	140	199	211		
Anzahl Schnellanträge Homeoffice-Arbeitsplätze (aufgrund Corona) *)			463	711	924	979		
Anzahl gestellter Anträge auf flexibles Arbeiten							497	580

*) Im Juni 2023 liefen die aufgrund Corona gestellten Schnellanträge aus und wurden in das flexible Arbeiten überführt.

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	467.000	467.000	420.000	881.379,55
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	0	227.784,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	300.000	300.000	230.000	247.000,46
		54840000 Kostenerst. vom sonstigen öffentlichen Bereich	130.000	130.000	130.000	370.060,78
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	15.000	15.000	20.000	13.802,00
		54850400 Kostenerstattung verbundene Untern.: Sachkosten	22.000	22.000	40.000	22.732,31
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.610.500	1.610.500	1.610.500	1.616.910,96
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	1.610.500	1.610.500	1.610.500	1.616.910,96
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	488.000	488.000	1.833.000	37.939,50
		53800010 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflösung Pensionsrückstellung	0	0	970.000	0,00
		53800020 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflösung ATZ-Rückstellungen	450.000	450.000	450.000	0,00
		53800030 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflös. Beihilferückstellungen	0	0	375.000	0,00
		53990003 Beiträge stationäre Wahlleistungen	38.000	38.000	38.000	35.059,50
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	2.880,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.565.500	2.565.500	3.863.500	2.536.230,01
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	4.805.180	4.710.880	4.538.130	3.376.156,61
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.611.930	2.560.690	2.557.610	2.125.744,87
		62000001 Leistungsentgelt § 18 TVÖD	1.224.000	1.200.000	1.000.000	86.000,00
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	607.870	595.940	503.120	465.268,58
		63000001 Leistungsentgelt Beamte	153.000	150.000	145.000	-9.000,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	553.750	542.870	542.300	431.898,67
		64800000 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0	0	0	9.065,82
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	59.060	57.880	41.600	45.948,32
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	5.100	5.000	5.000	0,00
		65190100 Job Ticket - So. Aufw. übernommene Fahrtkosten	178.500	175.000	140.000	147.055,95
		65500000 Aufwendungen f. Dienstjubiläen Verabschiedungen	3.570	3.500	3.500	2.385,40
		65900000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	-673.200	-660.000	-500.000	0,00
		65900001 Zuführung zu Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	81.600	80.000	100.000	71.789,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen *	2.492.870	2.526.240	3.370.510	4.122.080,46
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	265.460	342.530	202.040	184.034,72
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	187.410	183.710	183.470	143.292,74
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.734.000	1.700.000	2.685.000	3.144.078,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	306.000	300.000	300.000	650.675,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	597.250	623.057	691.527	757.800,14
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.170	1.147	1.147	1.974,01
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	230	220	220	0,00
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Hilfsmittel	15.230	15.000	11.000	18.351,87
		61783210 Zensus	0	0	0	25,24

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	3.050	3.000	1.500	29.536,64
		67790200 Andere Beratungsleistungen: Betriebsarzt Kreisverwaltung	60.920	60.000	50.000	57.052,19
		67900100 Interkommunale Leistungsvergleiche / Benchmarking	18.270	18.000	14.000	23.976,00
		67900200 Arbeitgebermarketing	10.000	20.000	50.000	7.914,49
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	20.300	19.990	21.490	15.581,70
		68320000 Telefonkosten	760	740	740	503,69
		68400010 Ausschreibungen	162.420	160.000	185.000	199.298,61
		68500000 Reisekosten	1.480	1.440	1.530	1.200,14
		68500001 Reisekosten - nicht budgetiert	10.150	10.000	20.000	20.931,25
		68610004 Interne Kommunikation	0	0	1.000	2.273,52
		68610005 Internes Ideenmanagement	0	0	1.000	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	13.530	13.320	14.400	14.170,15
		68800200 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Personalentwicklungsmaßnahmen	50.750	50.000	77.500	90.217,93
		68800300 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Aus- und Fortbildung	157.340	155.000	155.000	168.708,00
		68800301 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Betriebl. Gesundheitsmanagement	22.030	21.700	20.000	45.707,28
		68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung	17.260	17.000	20.000	10.191,67
		69090001 Künstlersozialabgabe	7.110	7.000	5.000	5.153,85
		69100300 Umlage Hess. Verwaltungs- Schulverband	43.140	42.500	35.000	35.063,32
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	7.110	7.000	6.000	9.510,19
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	458,40
		69940000 Pauschale Kürzungen	-25.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.200	31.200	0	30.626,92
		71720001 Personal- u. Sachk. erstattung an Städte und Gemeinden	31.200	31.200	0	30.626,92
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>7.926.500</u>	<u>7.891.377</u>	<u>8.600.167</u>	<u>8.286.664,13</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.361.000</u>	<u>-5.325.877</u>	<u>-4.736.667</u>	<u>-5.750.434,12</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.690.496	5.690.496	5.792.776	6.586.438,21
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.690.496	5.690.496	5.792.776	6.586.438,21
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.298.387	1.298.387	1.058.049	867.745,45
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	2.730	2.730	2.730	2.223,56
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	2.000	2.000	2.500	0,00
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	670	670	380	333,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.292.987	1.292.987	1.052.439	865.187,99
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>4.392.109</u>	<u>4.392.109</u>	<u>4.734.727</u>	<u>5.718.692,76</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u>	<u>-968.891</u>	<u>-933.768</u>	<u>-1.940</u>	<u>-31.741,36</u>

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

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, Verdienstausschlag und ähnliches. Das hohe Rechnungsergebnis 2023 resultiert aus der Abarbeitung von Altfällen.

01010403 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Vom Fachdienst Personal werden die Personalabrechnungen für einzelne Städte, Gemeinden und Verbände erstellt. Bis 2024 erfolgte eine Jahresabrechnung je Abrechnungsfall zum Stichtag 01.07. des jeweiligen Jahres. Ab 2025 wird auf eine monatliche Fallpauschale umgestellt. Die Pauschalen werden jährlich an die Tarifveränderungen angepasst. Aufgrund der gestiegenen Anzahl von betreuten Städten, Gemeinden und Verbänden sowie der Umstellung auf die monatliche Fallpauschale wird mit Kostenerstattungen von 300.000 € 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 Landeshaushalt 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 2023 ein Betrag von 187.173 € (2022 = 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 2025 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 €

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

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. Es wird mit Einsparungen in Höhe von 550.000 € gerechnet.

In der Personalkostenhochrechnung für 2025 wurde eine Besoldungserhöhung von 4,8% zum 01.02.2025 sowie 5,5% zum 01.08.2025 berücksichtigt. Die Landesregierung hat zwischenzeitlich angekündigt, die zweite Stufe der Besoldungs- und Versorgungsanpassung im Jahr 2025 auf den 01.12.2025 verschieben zu wollen. Das macht beim Landkreis 110.000 € aus.

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 2025 wird eine globale Minderausgabe von 660.000 € 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).

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 €

Erg. 2023 = 4.354 €

Ansatz Planjahr und VJ = 5.000 €

01010402 65190100 Job Ticket - So. Aufw. übernommene Fahrtkosten

Der Aufsichtsrat des RMV hat in seiner Sitzung vom 26.06.2024 die Anpassung des RMV-Tarifs für das kommende Jahr beschlossen. Es wird mit einem Bedarf in Höhe von 175.000 € gerechnet.

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. Im Rahmen des Modernisierungsprozesses der Verwaltung ist 2024 das Zielvereinbarungssystem vom Leistungsentgelt entkoppelt worden. Hierzu ist die Dienstvereinbarung Alternatives Entgeltanreizsystem und die Leitlinien Führen mit Zielen zum 01.01.2024 in Kraft getreten. Das Ziel der neuen Dienstvereinbarung ist eine für alle Mitarbeitenden gleiche und nachvollziehbare Verteilung des Budgets bei gleichzeitiger Reduzierung des bürokratischen Aufwandes.

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 Januar 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, sodass als Rechnungsergebnis unter dem vorstehenden Konto immer der Erhöhungsbetrag der Leistungsentgelte von einem zum anderen Jahr verbleibt.

Teilhaushalt	Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement
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 = Zuführung von 3.794.753 €
 2024 = Zuführung von 1.640.000 €
 2025 = Zuführung von 2.000.000 €

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 erstmals ein Haushaltsansatz von 20.000 € vorgesehen. In 2024 wurde das Kreativkonzept für das zukünftige Arbeitgebermarketing erarbeitet, welches in 2025 durch konkrete Marketingmaßnahmen umgesetzt und kommuniziert werden soll. Hierfür werden 20.000 € bereitgestellt.

01010401 68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung

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 Personalentwicklung (50.000 €) und Organisationsentwicklung (17.000 €) 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. Die Umlage der Künstlersozialkasse ist für das Jahr 2025 angehoben worden. Es wird mit Aufwendungen in Höhe von 7.000 € gerechnet.

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

01010404 68500001 Reisekosten - nicht budgetiert

Alle Auszubildenden und Studierenden erhalten Reisekostenerstattung für Prüfungstage oder für seitens der Ausbildung veranlasste Dienstfahrten. Es wird seit 2024 eine pauschale Reisekostenpauschale gewährt. Darüber hinausgehende Fahrten zu Lehrgängen und zur Schule sind über das JobTicket abgedeckt.

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. Ab 2025 werden die hierfür anfallenden Kosten aus der Organisationsentwicklung übernommen.

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.

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 Personalentwicklung (50.000 €) und Organisationsentwicklung (17.000 €) beim Teilprodukt 01010401 aufgeteilt.

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.

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

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investiti-onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bis-her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investitio-nen in das Finanzanlage- vermögen	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
	84484641 Ausz. f. Erw. Kapitalmarktpap. Versorgungs- rücklagenfonds	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-210.000	0	-200.000	0	-230.000	-168.537,83	0,00	0,00

Übersicht Investi-tionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamt-auszah-lungsbe-darf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Be- zeichnung) 0101004 Investive Auszahlungen Perso- nalmanagement										
01010402.84484641 Auszahlungen Versor- gungsrücklagenfonds *	210.000	0	200.000	0	230.000	168.537,83	0,00	0,00	220.000	230.000
= Saldo	-210.000	0	-200.000	0	-230.000	-168.537,83	0,00	0,00	-220.000	-230.000

0101004.4 (01010402.84484641) Auszahlungen Versorgungsrücklagenfonds

200.000 € sind als investive Auszahlungen zur Erhöhung des Finanzanlagevermögens im Bereich der "Wertpapiere des Anlagevermögens" eingeplant. Es handelt sich dabei um die in 2025 fälligen Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Beamte. Die Pflichtzuführung berechnet sich mit 1% der Dienststeinkommen der Beamten und 2,16% der gezahlten Versorgungsbezüge (Ansatz 2024 = 230.000 €, Erg. 2023 = 168.538 €, 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 31.12.2023 auf 2.828.021 € erhöht (2022 = 2.659.483 €).

Teilhaushalt	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Hirth

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.000	106.000	106.000	100.362,27
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	55.000	55.000	42.000	18.167,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	32.003	34.283	66.200	82.333,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	26.890	26.890	26.890	26.986,82
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	219.893	222.173	241.090	227.849,09
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.799.600	3.725.000	3.440.170	3.277.002,89
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	612.495	703.200	519.510	516.931,21
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.315.215	5.487.061	5.166.244	5.056.311,34
14.	66	Abschreibungen	398.134	504.074	493.900	714.383,30
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.409.130	5.574.000	356.200	756.199,56
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.900	16.900	14.000	14.518,08
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.551.474	16.010.235	9.990.024	10.335.346,38
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)	-13.331.581	-15.788.062	-9.748.934	-10.107.497,29
21.	56-57	Finanzerträge	45.000	45.000	45.000	23.406,34
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	45.000	45.000	45.000	23.406,34
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-13.286.581	-15.743.062	-9.703.934	-10.084.090,95
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	162.000,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	112.786,18
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0	49.213,82
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-13.286.581	-15.743.062	-9.703.934	-10.034.877,13
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.222.570	11.222.570	11.185.400	9.665.437,30
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.014.134	2.014.134	1.992.208	873.879,98
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	9.208.436	9.208.436	9.193.192	8.791.557,32
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-4.078.145	-6.534.626	-510.742	-1.243.319,81

Teilhaushalt	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Hirth

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	162.000,00	108.000,00	108.000,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	0	0	162.000,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	162.000,00	108.000,00	108.000,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	766.000	0	1.088.800	0	618.500	881.985,82	175.000,00	175.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	756.000	0	1.053.800	0	608.500	748.490,82	175.000,00	175.000,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.000	0	35.000	0	10.000	133.495,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	766.000	0	1.088.800	0	618.500	881.985,82	175.000,00	175.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-766.000	0	-1.088.800	0	-618.500	-719.985,82	-67.000,00	-67.000,00

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101020000	Beteiligungsmanagement
----------------	-------------------	-------------------------------

Produktbeschreibung

Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:

1. Privatrechtliche Beteiligungen und Mitgliedschaften des Landkreises

Beschreibung der Leistung:

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..

Auftragsgrundlage

zu 1.: HKO

Ziele

zu 1.: Sicherstellung wirtschaftlicher bzw. sachzielorientierter Beteiligungen und Mitgliedschaften, Information der Gremien und Öffentlichkeit

Klimaziele und Wirkungen	 Klimaschutz Gemeinsam
---------------------------------	--

Produkt	0101020000	Beteiligungsmanagement
----------------	-------------------	-------------------------------

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 schichtet bei Bedarf um	KSAP-2-05

Teilhaushalt	Budget 111 Produkt 010102 Teilnehmungsmanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.450	195.500	195.500	604.338,92
		69100001 Umlage Regionalversammlung	10.660	10.500	10.500	10.310,34
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	187.790	185.000	185.000	594.028,58
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	0	0	375.000,00
		71250002 Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau	0	0	0	375.000,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>198.450</u>	<u>195.500</u>	<u>195.500</u>	<u>979.338,92</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-198.450</u>	<u>-195.500</u>	<u>-195.500</u>	<u>-979.338,92</u>
21.	56-57	Finanzerträge *	45.000	45.000	45.000	23.406,34
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	45.000	45.000	45.000	23.406,34
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>	<u>23.406,34</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-153.450</u>	<u>-150.500</u>	<u>-150.500</u>	<u>-955.932,58</u>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	37.262,71
		79120000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	37.262,71
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-37.262,71</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-153.450</u>	<u>-150.500</u>	<u>-150.500</u>	<u>-993.195,29</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-153.450</u>	<u>-150.500</u>	<u>-150.500</u>	<u>-993.195,29</u>

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 war kein Ansatz vorgesehen, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch verfügbare Haushaltsmittel durch Reste aus Vorjahren zur Verfügung standen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 belaufen sich die verfügbaren Mittel auf 410.000 €. Die vorliegenden Anträge können hierüber gedeckt werden. Für 2025 wird kein Ansatz vorgesehen.

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.

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

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnah- men	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	35.000	0	10.000	133.495,00	0,00	0,00
4.4	Auszahlungen für Investiti- onen in das Finanzanlage- vermögen	10.000	0	35.000	0	10.000	133.495,00	0,00	0,00
	84484400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0	0	25.000	0	0	13.255,00	0,00	0,00
	84484401 Auszahlungen für den Erwerb von Genossen- schaftanteilen	10.000	0	10.000	0	10.000	120.240,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	10.000	0	35.000	0	10.000	133.495,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	-35.000	0	-10.000	-133.495,00	0,00	0,00

Übersicht Investi- tionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Be- zeichnung)</i>										
0101007 Investive Auszahlungen Beteili- gungsmanagement										
01010201.84484400 Erwerb von sonstigen Anteilen *	0	0	25.000	0	0	13.255,00	0,00	0,00	0	0
01010201.84484401 Erwerb von Genossen- schaftanteilen *	10.000	0	10.000	0	10.000	120.240,00	0,00	0,00	10.000	10.000
= Saldo	-10.000	0	-35.000	0	-10.000	-133.495,00	0,00	0,00	-10.000	-10.000

0101007.8 (01010201.84484400) Erwerb von sonstigen Anteilen

Der Ansatz in Höhe von 25.000 € in 2025 dient bei Bedarf dem möglichen Beitritt oder der Gründung einer GmbH im Zu- sammenhang mit dem sich in der Insolvenz befindenden Krankenhausbetrieb des DRK Kreisverband Marburg-Biedenkopf e.V..

0101007.10 (01010201.84484401) Erwerb von Genossenschaftsanteilen

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

Teilhaushalt	Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Produktbeschreibungen

Produkt	0101030000	Kreisorgane
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Betreuung des Kreistages und seiner Ausschüsse 2. Betreuung des Kreisausschusses und seiner Kommissionen 3. Betreuung sonstiger Hilfsorgane wie Kreisjugendparlament 4. Unterstützung des Kreistagsvorsitzenden bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben 5. Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Kreisrechts 6. Partnerschaften 7. Rundschreiben des Hessischen Landkreistages 		
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		
Auftragsgrundlage		
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		
Ziele		
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		

Teilhaushalt	Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Produkt	0101030000	Kreisorgane				
zu 7.: Sicherstellung des Informationsflusses vom Hessischen Landkreistag an die zuständigen Organisationsseinheiten, Kommunikation der Verwaltungserfahrungen und Bedürfnisse des Landkreises über den Hessischen Landkreistag an die Gesetzgebungsorgane und die Ministerialverwaltung						
Kennzahlen						
			2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Mitglieder						
- Kreistag			81	81	81	81
- Kreisausschuss			19	19	19	19
- Ältestenrat			12	12	12	12
- Ausschüsse			96	96	96	96
- Beiräte und Kommissionen			320	366	372	371
Sitzungen						
- Kreistag			6	8	7	3
- Kreisausschuss			21	21	21	12
- Ältestenrat			6	16	18	10
- Ausschüsse			33	46	48	24
- Beiräte und Kommissionen			30	44	48	22
Kleine Anfragen			127	62	99	50
Große Anfragen			6	1	6	2
Sitzungen des Kreisjugendparlaments			1	3	5	2
Sitzungen des Kreissenorenrats			2	2	6	2

Teilhaushalt	Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	3.500	3.500	3.500	2.685,40
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	3.500	3.500	3.500	2.685,40
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.300	10.300	10.300	2.695,00
		53040000 Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	10.000	10.000	10.000	180,00
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	300	300	300	2.515,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.800	13.800	13.800	5.380,40
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	554.280	543.390	496.660	500.802,86
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	147.740	144.840	138.810	131.818,94
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	342.000	335.290	305.260	310.976,17
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	31.320	30.700	29.430	27.296,82
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	33.220	32.560	23.160	30.710,93
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	272.762	317.050	231.280	239.557,61
		64400000 Laufende Versorgungsbezüge Beamte (zahlungswirksam)	102.000	100.000	100.000	96.672,52
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	160.162	206.660	121.320	133.497,69
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.600	10.390	9.960	9.387,40
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	540.145	542.545	569.545	481.408,52
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	445.110	438.500	438.500	395.488,81
		61780000 Andere sonstige Aufwendungen	12.000	12.000	12.000	9.748,72
		61785000 Pflege Partnerschaften	20.000	20.000	34.000	8.138,85
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	510	500	500	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	730	710	710	1.298,40
		68320000 Telefonkosten	2.670	2.620	2.620	1.152,22
		68400000 Amtliche Bekanntmachungen	12.180	12.000	10.000	12.507,36
		68500000 Reisekosten	8.640	8.490	8.490	4.070,14
		68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel	21.695	21.525	21.525	13.807,84
		68690100 Ehrungen und Empfänge	11.170	11.000	20.000	18.775,03
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	210	200	3.200	535,87
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	2.030	2.000	2.000	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	13.200	13.000	16.000	15.885,28
		69940000 Pauschale Kürzungen	-10.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	261.630	256.500	234.200	234.199,56
		71280500 Zuschüsse zur Geschäftsführung an die Kreistagsfraktionen	261.630	256.500	234.200	234.199,56
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.628.817	1.659.485	1.531.685	1.455.968,55
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.615.017	-1.645.685	-1.517.885	-1.450.588,15
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.615.017	-1.645.685	-1.517.885	-1.450.588,15
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-1.615.017	-1.645.685	-1.517.885	-1.450.588,15
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.038.604	1.038.604	1.594.792	1.528.942,73

Teilhaushalt	Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.038.604	1.038.604	1.594.792	1.528.942,73
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	134.358	134.358	119.103	114.695,03
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	1.080	1.080	1.080	959,31
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	810	810	60	595,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	132.468	132.468	117.963	113.140,52
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>904.246</u>	<u>904.246</u>	<u>1.475.689</u>	<u>1.414.247,70</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-710.771</u>	<u>-741.439</u>	<u>-42.196</u>	<u>-36.340,45</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 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

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

01010303 61780000 Andere sonstige Aufwendungen

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

Teilhaushalt	Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane
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. Gem. der Einigung in der Tarifverhandlung für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes von Bund und Kommunen 2023 wurden die Tabellenentgelte im Jahr 2023 nicht erhöht und entsprechend erfolgte im Haushalt 2024 keine Erhöhung der Fraktionszuwendungen. Zum 1. März 2024 wurden die Tabellenentgelte gem. der o. g. Einigung um einen Sockelbeitrag von 200 € und zusätzlich um 5,5 %, mindestens um insgesamt 340 €, erhöht. Laut ver.di entspricht dies im Durchschnitt einer Erhöhung um 11,5 %, sodass die Fraktionszuwendungen im Haushalt 2025 entsprechend zu erhöhen sind.

Für 2025 setzen sich die Fraktionsmittel danach wie folgt zusammen:

Sockelförderung (berechnet für acht Fraktionen) = 40.000 €
 Förderung nach Fraktionsstärke = 216.500 €
 Gesamt = 256.500 €

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.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101050000	Zentrale Dienste
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Post- und Zustelldienste 2. Zentrale Liegenschaftsverwaltung 3. Zentrale Telefonvermittlung 4. Fuhrpark 5. Veranstaltungsmanagement 		
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).		
Auftragsgrundlage		
zu 1, 3. 5.: Geschäftsverteilung		
zu 2.: Geschäftsordnung, Gremienbeschlüsse, VOL/VOB, BGB, GBO, VVG		
zu 4.: Geschäftsverteilung, Verträge mit Kfz-Herstellern und -dienstleistern		
Ziele		
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 Kundinnen und Kunden		
zu 4.: Sicherstellung der Mobilität		
zu 5.: Durchführung von würdigen und sicheren Veranstaltungen		

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

Produkt	0101050000	Zentrale Dienste
----------------	-------------------	-------------------------

Kennzahlen

	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Gefahrene km	333.114	430.255	445.426	465.419	230.741
Vermietete Wohnungen	17	15	13	13	13
Zahl der Veranstaltungen (organisiert durch das zentrale Veranstaltungsmanagement)	38	38	39	34	17

Klimaziele und Wirkungen



Produkt	0101050000	Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste
----------------	-------------------	---

Strategisches Ziel:

- 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	2023	Bis Juni 2024
Anteil E-Mobil-Fahrzeuge	8 %	20 %	30 %	30 %	34 %	41 %	43 %

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Anzahl zugänglicher E-Ladeeinrichtungen an Verwaltungsstandorten	0	2	2	2	3	3	3

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Beschaffungsmenge Papier	6,90 Mio. Blatt	5,10 Mio. Blatt	4,6 Mio. Blatt	3,93 Mio. Blatt	3,00 Mio. Blatt	2,80 Mio. Blatt	2,10 Mio. Blatt

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	106.000	106.000	106.000	100.362,27
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	106.000	106.000	106.000	100.362,27
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	7.500	7.500	6.500	7.622,50
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.500	1.500	1.000	1.740,29
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	3.500	3.500	3.500	1.627,50
		54850400 Kostenerstattung verbundene Untern.: Sachkosten	0	0	0	1.854,71
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.500	2.500	2.000	2.400,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	31.746	34.027	34.200	34.205,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	31.746	34.027	34.200	34.205,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.590	14.590	14.590	8.120,79
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	9.090	9.090	9.090	7.025,12
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	5.000	5.000	5.000	0,00
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	500	806,80
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	288,87
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	159.836	162.117	161.290	150.310,56
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.278.190	1.253.080	1.118.120	1.104.098,72
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	912.590	894.670	799.310	799.709,91
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	156.900	153.820	138.810	129.752,34
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	193.470	189.660	169.470	161.822,58
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	15.230	14.930	10.530	12.813,89
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	138.948	158.970	112.540	110.814,51
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	73.478	94.810	55.170	55.700,85
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	65.470	64.160	57.370	55.113,66
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.278.470	1.289.196	1.263.076	1.303.247,63
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.770	1.736	1.736	15.529,47
		60100004 Verbrauchsmaterial	18.270	18.000	18.000	0,00
		60510000 Strom	510	500	500	-1.828,42
		60540000 Heizöl	510	500	500	2.322,13
		60550000 Treibstoffe	30.450	30.000	27.000	35.604,28
		60560000 Wasser, Abwasser	610	600	600	-614,49
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	15.000	15.000	15.000	20.000,00
		61640000 Instandhaltung von Kfz	22.330	22.000	22.000	20.734,98
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	0	18.310,46
		67100100 Leasing Fahrzeuge	42.630	42.000	39.500	40.185,50
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.170	11.000	11.000	10.645,09
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	2.750	2.700	2.700	2.691,84
		67301000 Abfallgebühren	2.540	2.500	2.500	2.125,30
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.540	2.500	1.500	19.126,99
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.130	1.110	1.110	2.873,25

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	7
		68200000 Porto und Versandkosten	406.020	400.000	400.000	436.984,47
		68320000 Telefonkosten	71.710	70.630	73.460	67.368,35
		68320100 Telefonbucheinträge	20.300	20.000	28.000	6.608,07
		68500000 Reisekosten	180	160	160	255,01
		68690400 Veranstaltungsmanagement	106.590	105.000	125.000	93.740,99
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	790	760	760	1.366,44
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	50	21.140,49
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	50.750	50.000	49.000	59.004,65
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	129.430	127.500	29.000	28.680,13
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	370.490	365.000	414.000	400.130,47
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	262,18
		69940000 Pauschale Kürzungen	-30.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	124.810	136.283	125.800	133.104,28
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	2.160	2.160	2.200	2.160,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.363	11.364	13.300	13.026,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	616	616	900	784,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	27.315	30.085	23.600	25.363,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	82.256	90.958	84.500	90.992,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.100	1.100	1.300	779,28
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.900	16.900	14.000	14.518,08
		70200000 Grundsteuer	5.900	5.900	4.000	2.921,59
		70300000 Kfz-Steuer	11.000	11.000	10.000	11.596,49
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>2.837.318</u>	<u>2.854.429</u>	<u>2.633.536</u>	<u>2.665.783,22</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-2.677.482</u>	<u>-2.692.312</u>	<u>-2.472.246</u>	<u>-2.515.472,66</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-2.677.482</u>	<u>-2.692.312</u>	<u>-2.472.246</u>	<u>-2.515.472,66</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	162.000,00
		59100000 Erträge aus der Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden u. Anl.	0	0	0	70.000,00
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	92.000,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	75.523,47
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	75.523,47
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>86.476,53</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.677.482</u>	<u>-2.692.312</u>	<u>-2.472.246</u>	<u>-2.428.996,13</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.270.230	4.270.230	4.083.120	2.976.698,83
		91000001 Erlöse aus ILV: Drucke und Kopien	27.700	27.700	27.700	38.426,71
		91000010 Erlöse aus ILV: Fuhrpark	124.800	124.800	88.280	79.871,70
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	6.270	6.270	7.220	6.095,36
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.111.460	4.111.460	3.959.920	2.852.305,06
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.517.005	1.517.005	1.628.776	555.241,98
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	400	400	932,23
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	2.500	2.500	0	2.622,55

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	7
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	2.300	2.300	1.140	1.462,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.770	4.770	6.100	3.040,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.507.035	1.507.035	1.621.136	547.184,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>2.753.225</u>	<u>2.753.225</u>	<u>2.454.344</u>	<u>2.421.456,85</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>75.743</u>	<u>60.913</u>	<u>-17.902</u>	<u>-7.539,28</u>

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 Hausmeistern, 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.

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 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.

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.

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 im Sommer 2024 neu abgeschlossene 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.

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

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	162.000,00	108.000,00	108.000,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	0	0	162.000,00	0,00	0,00
	82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	70.000,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	0	0	92.000,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	162.000,00	108.000,00	108.000,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000	0	105.000	0	110.000	69.834,50	175.000,00	175.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	105.000	0	105.000	0	110.000	69.834,50	175.000,00	175.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	30.000	0	30.000	0	35.000	0,00	0,00	0,00
	84383129 Auszahlungen für Fuhrpark - Elektrofahrzeuge	75.000	0	75.000	0	75.000	69.834,50	95.150,00	95.150,00
6.	Summe Auszahlungen	105.000	0	105.000	0	110.000	69.834,50	175.000,00	175.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-105.000	0	-105.000	0	-110.000	92.165,50	-67.000,00	-67.000,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0101005 Investive Auszahlungen Zentrale Dienste										
01010502.82282100 Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäude u. Anl.	0	0	0	0	0	70.000,00	0,00	0,00	0	0
01010502.82283100 Einzahlungen aus Liegenschaftsverwaltungen	0	0	0	0	0	92.000,00	0,00	0,00	0	0

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
01010504.84383101 Beschaffung von Fahrzeugen *	30.000	0	30.000	0	35.000	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000
01010504.84383129 Beschaffung von Elektro-Fahrzeugen *	75.000	0	75.000	0	75.000	69.834,50	0,00	0,00	75.000	75.000
= Saldo	-105.000	0	-105.000	0	-110.000	92.165,50	-49.000,00	-49.000,00	-105.000	-105.000

0101005.2 (01010504.84383101) Beschaffung von Fahrzeugen

Für die Beschaffung von Fahrzeugen im Bereich des Fuhrparks ist ein pauschaler Ansatz von 30.000 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. In der Weiterentwicklung des Ziels ist vorgesehen, den E-Mobil-Anteil auf über 50 % in den kommenden Jahren bis 2030 anzuheben. Demzufolge ist die Anschaffung von zwei weiteren elektrobetriebenen Kraftfahrzeugen im Haushaltsjahr 2025 geplant.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101060000	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bereitstellung der IT-Infrastruktur 2. Administration der IT-Infrastruktur 3. IT-Schulungen 4. Bereitstellung von Kommunikationsdiensten <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>Auftragsgrundlage</p> <p>zu 1.: Hess. Datenschutzgesetz, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Geschäftsverteilung, OZG</p> <p>zu 2.: Gremienbeschlüsse, Dienstvereinbarungen</p> <p>zu 3.: Geschäftsverteilung</p> <p>zu 4.: Verträge mit Telekommunikationsunternehmen</p> <p>Ziele</p> <p>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.</p> <p>zu 2.: Sicherstellung des IT-Betriebes</p> <p>zu 3: Sicherstellung bedarfsorientierter Schulungsangebote</p> <p>zu 4.: Sicherstellung der internen und externen Erreichbarkeit in Bezug auf Telefonie- und Datenverbindungen</p>		

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

Produkt	0101060000	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur
----------------	-------------------	--

Klimaziele und Wirkungen	 Klimaschutz Gemeinsam
---------------------------------	---

Produkt	0101060000	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur
----------------	-------------------	--

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 (außerdem 010116) (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-5

Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		2.120,00	2.117,00	1.961,00
Leistungen/Kostenträger				
Zu betreuende IT-Arbeitsplätze				
Anzahl		2.120,00	2.117,00	1.961,00

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	24.000	24.000	20.000	-8.298,70
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	0	-31.998,31
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	19.000	19.000	15.000	19.070,79
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	5.000	4.628,82
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	257	256	32.000	48.128,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	257	256	32.000	48.128,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	2.000	16.171,03
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	2.000	2.000	2.000	3.305,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	12.866,03
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	26.257	26.256	54.000	56.000,33
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.597.110	1.565.790	1.532.300	1.401.811,65
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.185.720	1.162.470	1.138.770	1.045.977,87
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	145.860	143.000	141.380	130.204,08
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	251.370	246.440	241.420	212.771,19
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	14.160	13.880	10.730	12.858,51
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	153.392	171.550	137.880	130.309,21
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	68.312	88.140	56.190	55.894,78
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	85.080	83.410	81.690	74.414,43
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.155.700	3.257.420	3.131.623	2.663.871,52
		60100100 EDV-Verbrauchsmaterial: Toner, Tinte u.a.	27.920	27.500	70.000	30.594,96
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	111.260	109.600	92.800	39.804,77
		60630005 Beschaffungen Digitalisierung unterhalb der GWG-Grenze	0	0	0	83,91
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	35.530	35.000	40.000	16.952,74
		61620000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	63.760	62.800	3	51.695,16
		61630100 Instandhaltung EDV-Anlagen	1.020	1.000	4.000	1.472,64
		61660100 Wartungskosten EDV-Anlagen	89.130	87.800	77.500	71.057,10
		61660200 Wartungskosten Kassenautomat	6.400	6.300	6.300	6.247,50
		61780009 Projektkosten Digitale Kreisverwaltung	50.500	50.500	79.300	112.348,50
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	57.050	56.200	111.600	44.114,75
		61790003 Innergemeinschaftlicher Erwerb (19 % VSt und 19 % USt)	0	0	0	863,94
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	-2.842,29
		67200100 Softwarepflege	1.877.660	1.849.900	1.261.800	1.265.911,57
		67200101 Softwarepflege und Support Digitalisierung	6.090	6.000	23.300	3.582,01
		67200102 Softwarepflege "Software as a Service"	512.390	504.800	896.000	551.057,01
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	370	360	360	436,94
		68310000 Datenübertragungskosten	371.810	366.300	365.400	375.665,59
		68310100 Datenübertragungskosten Entgelte Rechenzentrum	17.770	17.500	17.500	10.493,70

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		68310200 Datenübertragungskosten Leitungskosten Rechenzentrum	19.090	18.800	19.400	27.889,06
		68320000 Telefonkosten	1.350	1.330	1.330	1.272,90
		68500000 Reisekosten	2.910	2.860	2.860	2.194,71
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.060	2.020	2.020	1.334,28
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	41.320	40.700	40.000	36.685,27
		68800101 Schulungen Digitalisierung	10.150	10.000	20.000	14.954,80
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	160	150	150	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-150.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	273.324	367.791	368.100	581.279,02
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	28.081	49.177	68.900	94.451,21
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.791	1.791	1.200	1.585,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	159.470	210.503	152.600	276.060,13
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	83.982	106.320	145.400	209.182,68
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>5.179.526</u>	<u>5.362.551</u>	<u>5.169.903</u>	<u>4.777.271,40</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-5.153.269</u>	<u>-5.336.295</u>	<u>-5.115.903</u>	<u>-4.721.271,07</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.153.269</u>	<u>-5.336.295</u>	<u>-5.115.903</u>	<u>-4.721.271,07</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.153.269</u>	<u>-5.336.295</u>	<u>-5.115.903</u>	<u>-4.721.271,07</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.613.736	5.613.736	5.295.488	4.865.895,61
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	6.260	6.260	5.910	6.095,36
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.607.476	5.607.476	5.289.578	4.859.800,25
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	228.053	228.053	179.534	146.028,49
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	70	70	70	49,73
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	880	880	330	272,40
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.770	4.770	4.990	3.040,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	222.333	222.333	174.144	142.665,96
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>5.385.683</u>	<u>5.385.683</u>	<u>5.115.954</u>	<u>4.719.867,12</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>232.414</u>	<u>49.388</u>	<u>51</u>	<u>-1.403,95</u>

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

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 109.600 € u.a. für folgendes vorgesehen:

- Scanner, Drucker, Monitore, etc.
- Netzwerk- und Rechenzentrumskomponenten
- Alarmierungshardware
- IP-Telefone

Die Erhöhung gegenüber dem Ansatz 2024 resultiert unter anderem aus Mehrkosten durch weitere notwendige Beschaffungen von IP-Telefonen sowie technischen Systemen für das neue Rechenzentrum.

01010601 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand

Unter diesem Konto werden Aufwendungen für Kleinteile wie z.B. Kabel, Adapter, Tastaturen, Mäuse etc. etatisiert und verbucht.

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. Der Ansatz für 2024 (3 €) wurde fehlerhaft verarbeitet.

01010601 61660100 Wartungskosten EDV-Anlagen

Für die Wartung von EDV-Anlagen wie z.B. Drucker, Großscanner, Server, Storage, Archiv und Firewall werden für 2025 87.800 € kalkuliert.

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

01010601 61780009 Projektkosten Digitale Kreisverwaltung

Der Ausbau des Dokumentenmanagementsystems (DMS) "Enaio" soll in 2025 in weiteren Organisationseinheiten umgesetzt werden. Des Weiteren sollen die Mittel für den Ausbau der Leistungen im Rahmen des OZG sowie möglicher Abbildung von EFA Leistungen dienen.

Folgende Maßnahmen sind in 2025 vorgesehen:

- Erweiterung DMS System, Schnittstellen
- Digitalisierungsmaßnahmen OZG, Civento, EFA-Leistungen

01010601 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für "Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen" sind 56.200 € 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 Softwareprogramme bedürfen der ständigen Pflege und Aktualisierung. Mit den Herstellern existieren entsprechende Softwarepflegeverträge. Des Weiteren sind ab dem Jahr 2025 "Mietlizenzen" unter dem Konto erfasst, deren Nutzung keine "Software as a Service" beinhaltet. Der Ansatz beläuft sich auf 1.849.900 €.

01010601 67200101 Softwarepflege und Support Digitalisierung

Der Ausbau des Dokumentenmanagementsystems Enaio soll 2025 in weiteren Organisationseinheiten umgesetzt werden. Es wird mit Softwarepflege- und Supportkosten in Höhe von 6.000 € gerechnet.

01010601 67200102 Softwarepflege "Software as a Service"

Die Kosten für die erworbenen Lizenzen und deren Softwarepflegeverträge sowie Mietlizenzen werden unter dem Konto 67200100 veranschlagt und verbucht. Die Aufwendungen für die ganzheitlichen Anwendungen die als "Software as a Service" bereitgestellt werden, werden dagegen über das separate Konto 67200102 abgebildet.

01010601 68310000 Datenübertragungskosten

Die in 2025 mit 366.300 € 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 2025 rd. 10.000 € bereitgestellt.

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

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.000	0	948.800	0	498.500	678.656,32	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	651.000	0	948.800	0	498.500	678.656,32	0,00	0,00
	84383001 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen Arch.-Systeme	40.000	0	40.000	0	50.000	33.998,30	0,00	0,00
	84383003 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen projektbez. Software	150.000	0	173.200	0	50.000	26.414,73	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	200.000	0	466.100	0	120.000	438.942,15	0,00	0,00
	84383111 Auszahlungen für Erwerb von DV-Hardware Internet	3.500	0	5.000	0	3.500	0,00	0,00	0,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Telefonanlagen	8.000	0	7.100	0	8.000	3.067,46	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	249.500	0	257.400	0	267.000	176.233,68	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	651.000	0	948.800	0	498.500	678.656,32	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-651.000	0	-948.800	0	-498.500	-678.656,32	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)										
0101006 Investive Auszahlungen für technische Infrastruktur (IT)										
01010601.84383001 Erwerb von Lizenzen: Archiv-Systeme *	40.000	0	40.000	0	50.000	33.998,30	0,00	0,00	40.000	40.000
01010601.84383003 Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software *	150.000	0	173.200	0	50.000	26.414,73	0,00	0,00	150.000	150.000

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
01010601.84383110 Erwerb von allgemeiner DV-Hardware (Server, Netzwerkkomponenten, etc.) *	200.000	0	466.100	0	100.000	435.865,21	0,00	0,00	200.000	200.000
01010601.84383110 Erwerb von allgemeiner Hardware Digitalisierung	0	0	0	0	20.000	3.076,94	0,00	0,00	0	0
01010601.84383111 Erwerb von DV-Hardware Internet	3.500	0	5.000	0	3.500	0,00	0,00	0,00	3.500	3.500
01010601.84383112 Erwerb von Telefonanlagen *	8.000	0	7.100	0	8.000	3.067,46	0,00	0,00	8.000	8.000
01010601.84383200 Erwerb von Hardware: PCs, Monitore, Drucker, usw. *	230.000	0	237.900	0	230.000	174.340,04	0,00	0,00	230.000	230.000
01010601.84383200 Erwerb von Hardware Digitalisierung	19.500	0	19.500	0	37.000	1.893,64	0,00	0,00	19.500	19.500
= Saldo	-651.000	0	-948.800	0	-498.500	-678.656,32	0,00	0,00	-651.000	-651.000

0101006.2 (01010601.84383001) Erwerb von Lizenzen: Archiv-Systeme

In 2025 werden 40.000 € für Digitalisierungsmaßnahmen (u.a. diverse Lizenzen, Applikationsserver) veranschlagt. Darunter fallen u. a. folgende Projekte:

- Erweiterungen/Ergänzungen DMS (eAkte, ASV, Schnittstellen, etc.)
- Umsetzung weiterer Digitalisierungsmaßnahmen (OZG, Civento, EFA-Leistungen, etc.)

0101006.6 (01010601.84383003) Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software

Für u.a. folgende Softwarebeschaffungen ist in 2025 ein Ansatz von 173.200 € vorgesehen:

- Softwareanforderungen
- Intras Control
- Lizenzerweiterung Prosoz (Open Prosoz, WebFM, Prosoz14)
- Hottgenroth Software GEG-Paket
- Prosoz Einnahmeschnittstelle
- Prosoz Taskmanager
- Prosoz Statusassistent
- Prosoz Bezahlkarte
- FAISY ÖPNV Software

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

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

Für u.a. folgende Hardwarebeschaffungen ist in 2025 ein Ansatz von 466.100 € eingeplant:

- Austausch Server
- Austausch Switche
- Hochwertige Drucker
- Sophos Firewall Migration
- Kommunix Aufrufanlage und Zutrittskontrolle Stadtallendorf
- Bundesdruckerei PIK Station
- 2x VDI Server (Horizon)
- VDI Storage Erweiterung (Horizon)
- Veeam Backup Server
- Dell PowerStore Disk Erweiterung
- Ablösung NetApp Archiv
- Switches Haupthaus
- 2x Core Switches
- Ablösung Synology Backup
- Neue PCs Systemer FB InA
- Kartenlesegeräte Telematikinfrastruktur
- Self-Service Terminal Zulassung

In 2026 wird wieder mit einem geringeren Ansatz in Höhe von 200.000 € gerechnet.

0101006.14 (01010601.84383112) Erwerb von Telefonanlagen

Im Bereich der bestehenden Telefonanlagen sind für den Austausch von Komponenten 7.100 € eingeplant.

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

Folgende Hardwareanschaffungen sind innerhalb der GWG-Grenze (250 € - 1.000 € netto) mit 237.900 € u.a. eingeplant:

- Austausch Notebooks + Tablets
- PCs
- Monitore (über 250,00 € netto)
- Drucker
- Scanner Fujitsu
- Ersatzbeschaffung Scanner
- Kommunix Wacom Unterschriften Signaturpads
- LTO 8/9 Bänder Bandsicherung
- Synology Worm Erweiterung 10x 16TB
- Apple iPads SGM
- Apple iPads Sozialarbeiter
- 32/34 Zoll Monitore FD Bauen Baugenehmigungsverfahren
- 55 Zoll Monitor FD Bauen Baugenehmigungsverfahren

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

Produktbeschreibungen

Produkt	1302010000	Verbandsbeitrag Wasserverband Oberes Lahnggebiet
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: Verbandssatzung und Gremienbeschlüsse</p> <p>Ziele zu 1.: Hochwasserschutz und Niedrigwasseranreicherung im oberen Lahnggebiet</p>		

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	0	0	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-10.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	147.500	147.500	122.000	147.000,00
		71250400 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Wasserverband OLG	147.500	147.500	122.000	147.000,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	137.500	147.500	122.000	147.000,00
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-137.500	-147.500	-122.000	-147.000,00
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-137.500	-147.500	-122.000	-147.000,00
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-137.500	-147.500	-122.000	-147.000,00
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-137.500	-147.500	-122.000	-147.000,00

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 2025 auf 147.500 €.

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.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101190000	Vergabestelle				
Produktbeschreibung						
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:						
<ol style="list-style-type: none"> Vergaberechtliche Beratung und Unterstützung der Beschaffungsstellen der Kreisverwaltung und der IKZ-Kommunen Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren ab 10.000 Euro auf der elektronischen Vergabeplattform für die Beschaffungsstellen Öffnung und Erste Prüfung der eingehenden Angebote nach dem Erlass zur Korruptionsvermeidung 						
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.						
Auftragsgrundlage						
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						
Ziele						
zu 1.-2.: Durchführung von rechtskonformen Vergabeverfahren unter Berücksichtigung der nachfolgenden Grundsätze:						
<ul style="list-style-type: none"> Wettbewerb Gleichbehandlung Transparenz Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit Verhältnismäßigkeit Nachhaltigkeit und Klimaschutz 						
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	2023	bis Juni 2024
Vergabeverfahren (intern)	221	180	233	220	207	115
Vergabeverfahren (extern – IKZ)	40	28	17	2	25	26
Interessenbekundungsverfahren	-	6	7	-	-	-

Anmerkung: Aufgrund der Neufassung des Hessischen Vergabe- und Tariftreuegesetzes (HVTG) zum

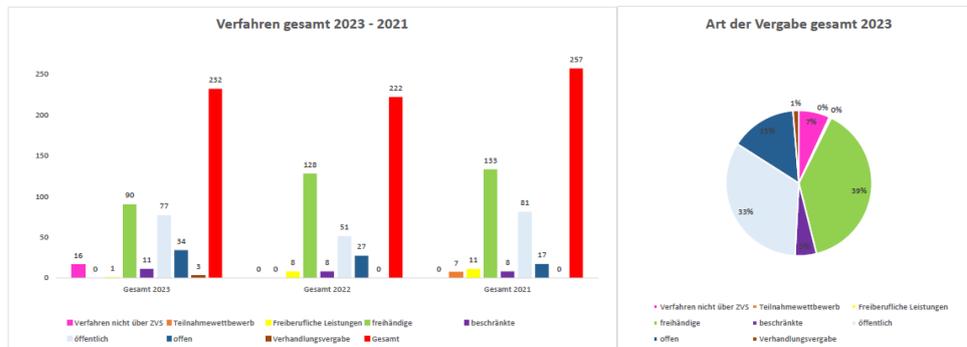
Teilhaushalt	Budget 116 Produkt 010119 Vergabestelle
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Produkt	0101190000	Vergabestelle
----------------	-------------------	----------------------

01.09.2021 sind Interessenbekundungsverfahren entfallen. An deren Stelle treten freihändige Vergaben oder beschränkte Ausschreibungen mit Teilnahmewettbewerb, die statistisch den Vergabeverfahren zugeordnet werden.

Gesamtübersicht 2021-2023 der Vergabeverfahren LK und Kommunen

Prozentanteile	Art der Vergabe								Gesamt
	national					EU			
	Verfahren nicht über ZVS	Teilnahmewettbewerb	Freiberufliche Leistungen	freihändige	beschränkte	öffentlich	offen	Verhandlungsvergabe	
	7%	0%	0%	39%	5%	33%	15%	1%	100%
Quartal I	3	0	0	22	2	12	11	2	52
Quartal II	0	0	0	22	4	18	18	0	62
Quartal III	10	0	1	34	2	24	5	0	76
Quartal IV	3	0	0	12	3	23	0	1	42
Gesamt 2023	16	0	1	90	11	77	34	3	232
Gesamt 2022	0	0	8	128	8	51	27	0	222
Gesamt 2021	0	7	11	133	8	81	17	0	257



Klimaziele und Wirkungen



Produkt	0101190000	Vergabestelle
----------------	-------------------	----------------------

Strategisches Ziel:

- 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 Dienstleistung 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

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	20.000	20.000	12.000	16.157,80
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	18.000	18.000	12.000	13.535,25
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	2.000	2.000	0	2.622,55
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	20.000	20.000	12.000	16.157,80
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	370.020	362.740	293.090	270.289,66
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	248.080	243.210	187.420	174.042,86
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	63.190	61.950	61.290	55.867,98
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	52.600	51.560	39.730	34.861,49
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	6.150	6.020	4.650	5.517,33
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.393	55.630	37.810	36.249,88
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	29.593	38.180	24.360	23.983,34
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.800	17.450	13.450	12.266,54
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.450	2.400	6.500	3.444,75
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	720	700	1.000	952,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.730	1.700	3.000	2.492,75
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	0	0	2.500	0,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	419.863	420.770	337.400	309.984,29
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-399.863	-400.770	-325.400	-293.826,49
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-399.863	-400.770	-325.400	-293.826,49
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-399.863	-400.770	-325.400	-293.826,49
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	300.000	300.000	212.000	293.900,13
		91000006 Erlöse aus ILV: Submissionskosten	300.000	300.000	212.000	293.900,13
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	134.718	134.718	64.795	57.914,48
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	10	10	10	73,64
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	134.708	134.708	64.785	57.840,84
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	165.282	165.282	147.205	235.985,65
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-234.581	-235.488	-178.195	-57.840,84

Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01011901 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Seit Einrichtung des Fachdienstes Zentrale Vergabestelle zum 01.11.2022 konnte die interkommunale Zusammenarbeit im Vergabewesen ausgeweitet werden. Vier weitere Kommunen haben sich der Zusammenarbeit angeschlossen, so dass der Landkreis zum 01.08.2024 insgesamt elf Kommunen im Vergabewesen unterstützt. In den folgenden Haushaltsjahren ist deshalb eine Steigerung der Erträge zu erwarten.

Teilhaushalt	Budget 117 Produkt 070101 Krankenhäuser
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Produktbeschreibungen

Produkt	0701010000	Krankenhäuser
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Gemäß § 3 Hessisches Krankenhausgesetz ist die Gewährleistung der bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung durch leistungsfähige Krankenhäuser eine öffentliche Aufgabe des Landes, der Landkreise und der kreisfreien Städte. Sie werden nach Maßgabe des Krankenhausplans von Landkreisen, Gemeinden, dem Landeswohlfahrtsverband Hessen und sonstigen Körperschaften des öffentlichen Rechts errichtet und betrieben, soweit sie nicht von freigemeinnützigen und privaten Trägern errichtet und betrieben werden.</p> <p>Der Landkreis ist derzeit nicht Träger eines Krankenhauses, übernimmt aber seit dem 01.01.2024 die monatlichen Betriebskostendefizite des DRK-Krankenhauses in Biedenkopf. Am 01.12.2023 wurde über das Vermögen des DRK Kreisverbandes Biedenkopf e.V. das Insolvenzverfahren eröffnet. Der Krankenhausbetrieb läuft seither unter der Federführung des Insolvenzverwalters.</p> <p>Aufgrund der Pflicht zur Gewährleistung einer bedarfsgerechten Krankenhausversorgung, der vom Land Hessen gesehenen Notwendigkeit für das Krankenhaus in Biedenkopf und mangels anderer Alternativen hat der Kreistag des Landkreises einer vorübergehenden Defizitfinanzierung zur Aufrechterhaltung des Weiterbetriebes des Krankenhauses durch seine Beschlüsse vom 22.03. und 20.09.2024 zugestimmt.</p> <p>Der Kreisausschuss ist beauftragt, mit dem Insolvenzverwalter auf eine möglichst zeitnahe, sanierende Übertragung des Krankenhausbetriebes hinzuwirken und die Grundlagen für einen Weiterbetrieb zu erarbeiten.</p> <p>Das Produkt "Krankenhäuser" ist in dem nach Organisationseinheiten gegliederten Haushaltsplan zunächst dem für das Beteiligungsmanagement zuständigen Fachbereich Kreisorgane und IT zugeordnet.</p>		

Teilhaushalt	Budget 117 Produkt 070101 Krankenhäuser
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	150.000	200.000	0	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	150.000	200.000	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	3.000.000	5.170.000	0	0,00
		71280009 Zuschüsse Krankenhäuser	3.000.000	5.170.000	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>3.150.000</u>	<u>5.370.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-3.150.000</u>	<u>-5.370.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-3.150.000</u>	<u>-5.370.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-3.150.000</u>	<u>-5.370.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u>	<u>-3.150.000</u>	<u>-5.370.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07010101 67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten

Der Kreistag hat mit Beschluss vom 20.09.2024 den Kreisausschuss beauftragt, mit dem Insolvenzverwalter auf eine möglichst zeitnahe, sanierende Übertragung des Krankenhausbetriebes hinzuwirken und die Grundlagen für einen Weiterbetrieb zu erarbeiten.

Im Rahmen dessen werden unterschiedliche Betriebskonzepte zu untersuchen sein und es wird erforderlich, die umfassenden rechtlichen Auswirkungen mit Unterstützung externer Beratungsleistungen zu prüfen. Weiterhin müssen Mittel für gegebenenfalls erforderliche Betriebsmittel, Notariats- und Gerichtskosten vorgesehen werden.

Für das Jahr 2025 sind dafür zur Realisierung eines Betriebsüberganges 200.000 € und für das Jahr 2026 weitere 150.000 € eingeplant.

Die Mittel werden für übertragbar erklärt.

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

07010101 71280009 Zuschüsse Krankenhäuser

Das Krankenhaus in Biedenkopf wird vom DRK-Kreisverband Biedenkopf betrieben. Über dessen Vermögen wurde am 1.12.2023 das Insolvenzverfahren eröffnet. Zur Sicherstellung des Weiterbetriebes des Krankenhauses hat der Kreistag zunächst mit Beschluss vom 22.03.2024 Zuschüsse zum Ausgleich der monatlichen Defizite von bis zu 2.662.000 € und nach einer Verschlechterung der betrieblichen Situation weitere Zuschüsse von 2.508.000 €, und damit für das Jahr 2024 von insgesamt bis zu 5.170.000 €, am 20.09.2024 bewilligt.

Ziel ist es, eine sanierende Übertragung des Krankenhausbetriebes mit dem Insolvenzverwalter zu entwickeln und einen Betriebsübergang vorzubereiten.

Für das Jahr 2025 wird damit gerechnet, dass zur Sicherstellung des Weiterbetriebes und bis zur Etablierung eines Betriebsüberganges Zuschüsse in Höhe des Jahres 2024 erforderlich werden. Langfristig sollen nur die Angebote vorgehalten werden, die für eine bedarfsgerechte und den Vorgaben des Landes entsprechende Versorgung notwendig sind.

Die Zuschüsse können immer nur nachträglich nach Vorlage der Betriebskostennachweise für abgeschlossenen Monate abgerechnet werden. Deshalb werden die Haushaltsmittel für übertragbar erklärt.

Teilhaushalt	Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Schneider

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	315.150	308.960	341.080	299.144,02
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.660	18.290	20.190	19.316,13
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.640	15.345	11.645	7.128,47
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>349.450</u>	<u>342.595</u>	<u>372.915</u>	<u>325.588,62</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-349.450</u>	<u>-342.595</u>	<u>-372.915</u>	<u>-325.588,62</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-349.450</u>	<u>-342.595</u>	<u>-372.915</u>	<u>-325.588,62</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-349.450</u>	<u>-342.595</u>	<u>-372.915</u>	<u>-325.588,62</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	358.033	358.033	393.413	344.955,08
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.429	15.429	20.479	19.586,02
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>342.604</u>	<u>342.604</u>	<u>372.934</u>	<u>325.369,06</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-6.846</u>	<u>9</u>	<u>19</u>	<u>-219,56</u>

Teilhaushalt	Budget 121 Produkt 010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Übergeordnetes Budget	Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Produktverantwortung	Frau Schneider

Produktbeschreibungen

Produkt	0101080000	Personal- und Schwerbehindertenvertretung
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Personalrat 2. Schwerbehindertenvertretung <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>Auftragsgrundlage zu 1.-2.: HPVG, TVöD, HBG, SGB IX (Schwerbehindertenrecht), Dienstvereinbarungen u.a.</p> <p>Ziele zu 1.-2.: Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der Beschäftigten nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz und dem Schwerbehindertenrecht</p>		

Teilhaushalt	Budget 121 Produkt 010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Übergeordnetes Budget	Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Produktverantwortung	Frau Schneider

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	315.150	308.960	341.080	299.144,02
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	260.010	254.910	281.410	251.014,37
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	55.140	54.050	59.670	48.129,65
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.660	18.290	20.190	19.316,13
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.660	18.290	20.190	19.316,13
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	15.640	15.345	11.645	7.128,47
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	170	155	155	138,10
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.230	4.160	4.160	4.803,33
		68320000 Telefonkosten	70	60	60	50,04
		68500000 Reisekosten	20	10	10	522,50
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	370	360	360	-626,20
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	8.840	8.700	5.000	2.021,70
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	410	400	400	0,00
		69930004 Schwerbehindertenvertretung	1.530	1.500	1.500	219,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	349.450	342.595	372.915	325.588,62
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-349.450	-342.595	-372.915	-325.588,62
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-349.450	-342.595	-372.915	-325.588,62
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-349.450	-342.595	-372.915	-325.588,62
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	358.033	358.033	393.413	344.955,08
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	358.033	358.033	393.413	344.955,08
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.429	15.429	20.479	19.586,02
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	40	40	31,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	60	60	60	42,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	15.329	15.329	20.379	19.511,68
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	342.604	342.604	372.934	325.369,06
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-6.846	9	19	-219,56

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010801 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Der Ansatz ist für Fortbildungen der Personalvertreter und der neu gewählten Jugend- und Auszubildendenvertretung vorgesehen.

Teilhaushalt	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Laumer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.744,75
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	446.100	446.100	205.000	116.442,07
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	517.180	603.030	50.000	103.587,52
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	12.344	26.194	23.600	25.879,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	805,09
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	975.624	1.075.324	278.600	248.458,43
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.345.690	3.280.000	2.788.050	2.458.525,24
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	227.237	234.830	160.850	140.685,30
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.234.900	1.480.424	1.292.214	712.064,62
14.	66	Abschreibungen	233.955	160.237	129.300	157.300,75
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.837.500	2.847.500	2.769.300	2.029.872,73
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.879.282	8.002.991	7.139.714	5.498.448,64
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-6.903.658	-6.927.667	-6.861.114	-5.249.990,21
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-6.903.658	-6.927.667	-6.861.114	-5.249.990,21
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-6.903.658	-6.927.667	-6.861.114	-5.249.990,21
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.508.541	2.508.541	3.736.763	2.306.483,29
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.417.380	1.417.380	1.798.568	1.460.058,16
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	1.091.161	1.091.161	1.938.195	846.425,13
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-5.812.497	-5.836.506	-4.922.919	-4.403.565,08

Teilhaushalt	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Laumer

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
3.	Summe Einzahlungen	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.839.100	0	6.843.900	0	3.511.100	518.951,59	35.816.041,00	6.559.653,00
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	1.576,65	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.589.100	0	6.593.900	0	3.230.100	255.067,01	35.786.041,00	6.529.653,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>281.000</i>	<i>262.307,93</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
6.	Summe Auszahlungen	10.839.100	0	6.843.900	0	3.511.100	518.951,59	35.816.041,00	6.559.653,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.201.571	0	-705.226	0	-583.745	-390.381,59	-10.715.538,00	-5.808.453,00

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101010000	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verwaltungssteuerung durch den Landrat 2. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 3. Bürgerbeteiligung, Ideen- und Beschwerdemanagement sowie Ehrenamtsförderung 4. Kultur 5. Kreisentwicklung, Entwicklung des Radverkehrs 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 		
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.: Koordination und Umsetzung von Projekten zur Bürgerbeteiligung, Beteiligungskataster, Idee- und Beschwerdemanagement, Beratung und Unterstützung von Vereinen und Engagierten im Rahmen der Ehrenamtsförderung. Aushändigung von Orden und Ehrenzeichen.		
zu 4.: Allgemeine Kulturförderung, Entwicklung und Profilierung der Kulturarbeit im Landkreis, Umsetzung von Kulturprojekten		
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		
Auftragsgrundlage		
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. und 5.: Gremienbeschlüsse		

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

Produkt	0101010000	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung				
zu 6.: Onlinezugangsgesetz (OZG), Gremienbeschlüsse, Geschäftsverteilung, Förderbescheide (IKZ, Regionale Open Government Labore, OZG-Modellkommune), Verwaltungsvereinbarungen (Öffentlich-rechtliche Vereinbarung Cybersicherheit, OZG-Modellkommune), Geschäftsanweisungen, Koalitionsvereinbarung						
Ziele						
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 und Wertschätzung des ehrenamtlichen Engagements.						
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	2023	Bis Juni 2024
Analoge und digitale Beteiligungen	30	19	25	24	26	17
Eingaben Ideen- und Beschwerdemanagement (incl. RNV)	506	883	601	550	600	258
Ehrungen	57	69	47	30	40	37
- Bundesverdienstorden	3	3	2	4	4	3
- Landesehrenbrief	46	40	37	20	23	26
- Hess. Verdienstorden	2	0	0	0	0	1
- Pflegemedaille	1	0	0	0	3	0
- Silberne Ehrenplakette des Hess. Ministerpräsidenten	5	25	8	0	3	3
- Kreislöwe	0	1	0	1	2	3
- Öffentliche Belobigung				3	4	0
- Medaille für Zivilcourage				2	0	0
- Freiherr-von-Stein-Plakette					1	1
Anzahl der Pressemitteilungen	467	661	839	778	437	201
Anzahl der schriftlichen Presseanfragen	132	202	305	258	204	92
Veranstaltungen im Digital-Dialog	8	5	8	5	6	4

Teilhaushalt		Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats	
Produktverantwortung	Herr Laumer	
Produkt	0101010000	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	118.200	118.200	205.000	73.500,58
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	25.000	25.000	0	44.568,41
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	82.700	82.700	165.000	18.377,24
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	10.500	10.500	40.000	10.554,93
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	35.000	45.000	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	35.000	45.000	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	274,09
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	274,09
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	153.200	163.200	205.000	73.774,67
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.918.630	1.880.990	1.539.750	1.375.602,61
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.507.690	1.478.120	1.270.440	1.148.462,46
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	83.240	81.600	0	574,40
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	319.620	313.350	269.310	226.509,02
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	8.080	7.920	0	56,73
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	147.167	156.350	91.170	80.802,78
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	38.977	50.290	0	0,00
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	108.190	106.060	91.170	80.802,78
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	274.830	333.070	469.570	334.452,48
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.580	1.550	1.550	1.115,67
		61780003 Kompetenzzentrum Kommunal Digital	44.000	44.000	46.500	2.131,69
		61780018 Projekt "OZG-Modellkommune"	0	0	0	5.396,33
		61780021 Projekt Geodaten	9.500	9.500	15.000	0,00
		61780022 Open Government und Digitalisierung	71.000	71.000	42.000	9.625,89
		61780024 Nachhaltigkeitsstrategie	25.000	25.000	57.000	39.340,32
		61785600 Modellprojekt "Demografischer Wandel"	0	0	0	250,00
		61785602 Bürgerbeteiligung	49.000	49.000	43.500	35.761,46
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	20.300	20.000	30.000	21.504,01
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.000	10.000	35.000	80.821,13
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.180	4.110	4.110	3.039,48
		68320000 Telefonkosten	2.570	2.530	2.530	2.192,08
		68500000 Reisekosten	1.490	1.460	1.460	1.683,83
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	25.380	25.000	35.000	26.717,84
		68610001 Publikationen	20.300	20.000	90.000	64.450,23
		68610002 Internetpräsentationen, Internet-Relaunch	10.000	10.000	20.000	1.582,70
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	7.030	6.920	6.920	2.670,67
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	33.500	33.000	39.000	33.611,29
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	2.557,86
		69940000 Pauschale Kürzungen	-60.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.807.500	1.807.500	1.783.300	718.315,81

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Be- teilig. und Sondervermögen	350.000	350.000	350.000	161.865,00
		71250001 Zuweisungen und Zuschüsse an Breitband MR-BID GmbH	1.365.000	1.365.000	1.320.000	265.000,00
		71280007 Hilfen Corona-Pandemie	0	0	0	4.727,62
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Berei- che	1.500	1.500	3.000	150,00
		71280700 Ehrenamtsförderung	91.000	91.000	110.300	286.573,19
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.148.127	4.177.910	3.883.790	2.509.173,68
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-3.994.927	-4.014.710	-3.678.790	-2.435.399,01
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-3.994.927	-4.014.710	-3.678.790	-2.435.399,01
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-3.994.927	-4.014.710	-3.678.790	-2.435.399,01
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.496.221	2.496.221	3.726.253	2.294.923,13
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	2.496.221	2.496.221	3.726.253	2.294.923,13
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	205.121	205.121	156.430	155.168,30
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	820	820	820	1.005,25
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	5.000	5.000	2.000	4.720,59
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.820	1.820	1.190	1.070,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	197.481	197.481	152.420	148.372,06
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	2.291.100	2.291.100	3.569.823	2.139.754,83
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.703.827	-1.723.610	-108.967	-295.644,18

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. Kompetenzcenter 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 veranschlagt und verbucht.

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

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

01010101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Landkreis ist seit 01.07.2024 Mitglied im Netzwerk "Koordinierungszentren für Bürgerengagement". Die Koordinierungszentren sind ein wichtiger Bestandteil der Engagement-Förderkampagne "#deinehrenamt". Die Koordinierungsarbeit wird von Seiten des Landes mit bis zu 120.000 € gefördert. Der Förderzeitraum beträgt drei Jahre (01.07.2024 - 30.06.2027).

Die Gesamtförderung teilt sich wie folgt auf:

- 2024 = 25.000 €
- 2025 = 45.000 €
- 2026 = 35.000 €
- 2027 = 15.000 €

Die vom Landkreis umgesetzten Projekte und Vorhaben im Rahmen des Netzwerks sind unter dem Kto. 71280700 Ehrenamtsförderung eingeplant.

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.

01010101 61780021 Projekt Geodaten

Für den Betrieb und weiteren Ausbau des Geoinformationssystems, des Geobasisdaten-WebClients sowie des Geo-Portals werden über dieses Konto 9.500 € 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.

01010101 61780024 Nachhaltigkeitsstrategie

Folgende Vorhaben sind in 2025 geplant:

- Umsetzung der Nachhaltigkeitsstrategie 5.000 €
- Durchführung des Tags der Nachhaltigkeit 14.000 €
- GWÖ-Bilanzierung und Zertifizierung der Kreisverwaltung 6.000 €

Der Ansatz für 2025 beläuft sich auf 25.000 €.

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

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.

Die externe Evaluation durch das Berlin Institut für Partizipation (bipar) hat der Bürgerbeteiligung im Landkreis Marburg-Biedenkopf eine Reihe von Verbesserungsmöglichkeiten aufgezeigt, u.a. wurde auf die Notwendigkeit der Akquise von beteiligungsfernen Bürger*innen hingewiesen. Der zuständige FD wird die Bemühungen zur Beteiligung nicht-organisierter und unterrepräsentierter Gruppen investieren und hierzu ein neues Format der Beteiligung einsetzen: Bürgerrat. 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.

Aufgrund der Komplexität der Einrichtung eines Bürgerrats im Landkreis Marburg-Biedenkopf (Organisation und Durchführung der Zufallsauswahl/Unterstützung bei der Konzeption/Projektberatung/ Moderation der Sitzungen/ Erstellen eines Abschlussberichts) ist eine gründliche, strukturierte und nachvollziehbare Projektplanung notwendig. Zudem ist eine externe Beratung durch erfahrene Akteure in diesem Bereich notwendig.

Mit dem Jugend-Budget sollen Ideen und Projekte gefördert werden, die beispielgebend für die Stärkung der Jugendpartizipation in den Kommunen und im Landkreis sind. 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 2024 wurde sehr gut angenommen. Insgesamt konnten 8 Projekte gefördert werden. Aufgrund der positiven Resonanz soll das Jugend-Budget im Haushalt 2025 wieder aufgenommen werden.

01010101 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen

Der Ansatz von 10.000 € umfasst Beratungsleistungen und Veranstaltungen im Rahmen des Bündnisses für Wohnen.

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.

01010101 68610001 Publikationen

Die bisher bis zu vier Mal pro Jahr erscheinenden Zeitschrift „mein Landkreis“ soll ab 2025 vorrangig digital bereitgestellt werden. Es verbleibt eine deutlich geringere Druckauflage, die in den Verwaltungseigenschaften ausgelegt wird. Der Ansatz für 2025 beläuft sich auf 20.000 €.

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 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 2025 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 10.000 € für die drei Leader-Regionen als Komplementärmittel zur Finanzierung der jeweiligen Regionalbudgets eingeplant.

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

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

Der Landkreis ist 50%iger Gesellschafter der Breitband GmbH. Die jährlichen Projekt- und Verwaltungskosten der GmbH werden auf Grundlage eines Kooperationsvertrages vom Landkreis getragen und belaufen sich auf rund 265.000 € Von 2024 bis 2028 soll der Glasfaser-Vollausbau im Rahmen des Bundesförderprogramms "Graue-Flecken-Förderung" erfolgen. Der Glasfaser-Vollausbau war zunächst mit einer Wirtschaftlichkeitslücke von 155 Mio. € kalkuliert worden. Die Finanzierung erfolgt durch den Bund mit 50%, das Land mit 40% und die Kommunen mit 10%. Der kommunale Anteil soll zu je 50% vom Landkreis und den in der Breitband GmbH beteiligten Städte und Gemeinden getragen werden. Einen entsprechenden Beschluss hat der Kreistag am 01.04.2022 gefasst. Die Breitband GmbH hat ein Verhandlungsergebnis von rund 71 Mio. € erzielen können. Im Februar 2024 ist eine vorläufige Zuschlagserteilung an den Ausbaupartner erfolgt. Im März 2024 sind die Anträge auf Bundes- und Landesförderung auf Basis der Verhandlungsergebnisse gestellt worden. Die finalen Zuwendungsbescheide liegen derzeit noch nicht vor. Sofern alle Fördermittel wie vorgesehen bewilligt werden, wird sich der Finanzierungsanteil des Landkreises auf rund 3,55 Mio. € reduzieren. Die Ausbauzuschüsse sind mit je 1,1 Mio. € in den Jahren 2024 bis 2026 eingeplant. Die Restrate ist in der Finanzplanung 2027 berücksichtigt.

01010101 71280700 Ehrenamtsförderung

Der Ansatz für 2025 beläuft sich auf 91.000 €. Die Mittel sollen für das Bürger*innen-Budget Ehrenamt (30.000 Euro), Ehrenamtskonferenzen und -dialoge und Projekte mit der Freiwilligenagentur Marburg-Biedenkopf eingesetzt werden. Zudem sollen Projekte und Vorhaben im Rahmen des Netzwerks "Koordinierungszentren für Bürgerengagement" des Landes Hessen umgesetzt werden, in dem der Landkreis seit 01.07.2024 Mitglied ist (siehe Erläuterung zu Kto. 54210000).

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0410010000	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 2.: Gremienbeschlüsse				
Ziele				
zu 1. - 2.: Förderung der kulturellen Infrastruktur				
Kosten- und Leistungsrechnung				
		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		110,00	163,00	268,00
Leistungen/Kostenträger				
Zahl der Bewilligungen im Bereich Kultur				
Anzahl		110,00	163,00	268,00

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	327.900	327.900	0	27.941,49
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	300.000	300.000	0	0,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	27.900	27.900	0	27.941,49
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	0,00
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	30.000	30.000	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>357.900</u>	<u>357.900</u>	<u>0</u>	<u>27.941,49</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.510	147.550	140.590	144.475,25
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	124.180	121.740	116.000	123.017,70
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	26.330	25.810	24.590	21.457,55
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.920	8.740	8.320	8.756,32
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.920	8.740	8.320	8.756,32
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	335.940	335.880	7.350	3.439,85
		61780014 Projekte Kulturarbeit	0	0	4.000	0,00
		61780019 Projekt Aller.Land	330.000	330.000	0	0,00
		68500000 Reisekosten	0	0	0	63,35
		68730000 Otto-Ubbelohde-Preis	3.050	3.000	3.000	3.000,00
		68730300 Musiktalente-Förderpreis	2.500	2.500	0	0,00
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverb. u. Berufsvertretungen, sonst. Vereinigungen	390	380	350	376,50
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	105.000	105.000	106.000	123.844,33
		71280007 Hilfen Corona-Pandemie	0	0	0	13.812,41
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	12.000	12.000	12.000	3.330,00
		71281100 Zuschüsse Musikschulen	46.000	46.000	46.000	45.210,80
		71281110 Zuschüsse Literatur-, Kultur- und Theaterarbeit	25.000	25.000	25.000	36.776,79
		71281111 Zuschüsse Hessisches Landestheater Marburg	14.000	14.000	14.000	9.000,00
		71281120 Zuschüsse Förderung der Heimatpflege	8.000	8.000	9.000	15.714,33
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>600.370</u>	<u>597.170</u>	<u>262.260</u>	<u>280.515,75</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-242.470</u>	<u>-239.270</u>	<u>-262.260</u>	<u>-252.574,26</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-242.470</u>	<u>-239.270</u>	<u>-262.260</u>	<u>-252.574,26</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-242.470</u>	<u>-239.270</u>	<u>-262.260</u>	<u>-252.574,26</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.289	7.289	6.303	3.881,47
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	7.289	7.289	6.303	3.881,47
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-7.289</u>	<u>-7.289</u>	<u>-6.303</u>	<u>-3.881,47</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-249.759</u>	<u>-246.559</u>	<u>-268.563</u>	<u>-256.455,73</u>

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

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

04100101 61780019 Projekt Aller.Land

Im Projekt Aller.Land will der Landkreis in die zweite Förderphase gelangen. In der ersten Förderphase bis Februar 2025 wurden dem Landkreis 40.000 € als Bundesmittel bewilligt, die vor allem dazu dienen sollen, ein Konzept und ein paar Kulturprojekte zu initiieren, wie etwa das erfolgreiche Projekt flora3048 mit den Gemeinden Fronhausen und Lohra.

In der zweiten Förderphase werden aus den bislang 97 teilnehmenden Regionen in Deutschland 30 Regionen (Kreise) vom Projektträger ausgewählt, die dann über fünf Jahre bis zum Jahr 2030 jeweils bis zu 300.000 € als Fördermittel des Bundes erhalten können. Insgesamt also bis zu 1,5 Millionen €. Ein zehnpromzentiger Eigenanteil ist erforderlich. Gefördert werden sollen damit Maßnahmen im Kulturbereich im Landkreis, von denen vor allem die kleineren Städte und Gemeinden profitieren sollen. Auch demokratiefördernde Projekte gehören dazu.

Voraussetzung für die mögliche Aufnahme in die zweite Förderphase ist neben den Projektmitteln von 300.000 € die Veranschlagung von 30.000 € als Eigenmittel im Haushalt des Kreises. Das darf jedoch nicht zu Einsparungen anderer Bereiche im Kulturretat führen. Der Eigenanteil kann jedoch auch gegenfinanziert werden.

Die als Erträge veranschlagten 30.000 € werden zu je 10.000 € aus Mitteln des Eigenbetriebes Jugend- und Kulturförderung, dem Bildungsmanagement (Produkt 01011401) und Spenden aufgebracht. Die Fördermittel des Bundes sind mit 300.000 € bei den Erträgen eingeplant (Kto. 54800000).

Die Ausgabeermächtigungen dürfen nur in Anspruch genommen werden, wenn der Landkreis für die zweite Förderphase ausgewählt wird und eine entsprechende Förderung vorliegt. Das wird voraussichtlich erst im Juni/Juli 2025 entschieden.

04100101 68730300 Musiktalente-Förderpreis

Ab 2025 soll ein Musiktalente-Förderpreis des Landkreises vergeben werden. Die Richtlinien befinden sich derzeit noch in Abstimmung mit den Musikschulen und werden nach deren Rückmeldung in die Kreisgremien zur Abstimmung gegeben. Dafür werden zusätzlich 2.500 € im Haushalt 2025 eingestellt.

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 2025 werden 12.000 € für die Förderung des Chorwesens und von Musikgruppen eingeplant.

04100101 71281110 Zuschüsse Literatur-, Kultur- und Theaterarbeit

Der Ansatz beinhaltet auch Mittel für die im Landkreis voraussichtlich stattfindenden Kunsttagen (größte Kunstausstellung mit heimischen Künstlern in den hessischen Landkreisen).

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 8.000 € 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.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0901030000	Dorf- und Regionalentwicklung
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Dorfentwicklung 2. Regionalentwicklung 		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Verfahrenssteuerung, Projektkoordination und -entwicklung; Vorbereitung und Information zur Anerkennungsverfahren für Förderschwerpunkte; Steuerung der Dorfentwicklungskonzeptionen; 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 2023-2027 - 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>		
Auftragsgrundlage		
<p>zu 1.: Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörden der Landesverwaltung, ELER, Dienstanweisung zur Wahrnehmung der Funktionen der Zahlstelle für den EGFL und den ELER, Nationaler GAP-Strategieplan, Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung Agrarstruktur und Küstenschutz; Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der ländlichen Entwicklung</p> <p>zu 2.: Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörden der Landesverwaltung, ELER, Dienstanweisung zur Wahrnehmung der Funktionen der Zahlstelle für den EGFL und den ELER, Nationaler GAP-Strategieplan, Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung Agrarstruktur und Küstenschutz, Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der Dorfentwicklung und Dorfmoderation.</p>		
Ziele		
<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>		

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

Produkt	0901030000	Dorf- und Regionalentwicklung
Klimaziele und Wirkungen		
Produkt	0901030000	Dorf- und Regionalentwicklung

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.	

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	366.200	358.990	361.040	279.981,48
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	240.260	235.540	238.970	178.416,59
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	68.360	67.010	66.380	60.975,86
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	50.930	49.930	50.650	34.567,26
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	6.650	6.510	5.040	6.021,77
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.250	16.910	17.150	12.691,00
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	0	10,87
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.250	16.910	17.150	12.680,13
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410	400	700	979,88
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsgegenstände und Kleingeräte	410	400	400	513,50
		68500000 Reisekosten	0	0	0	271,33
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	300	119,36
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	75,69
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	383.860	376.300	378.890	293.652,36
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-383.860	-376.300	-378.890	-293.652,36
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-383.860	-376.300	-378.890	-293.652,36
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-383.860	-376.300	-378.890	-293.652,36
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	106.856	106.856	17.806	15.371,49
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	190	190	190	350,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	2.070	2.070	1.860	864,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	104.596	104.596	15.756	14.156,75
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-106.856	-106.856	-17.806	-15.371,49
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-490.716	-483.156	-396.696	-309.023,85

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

Produktbeschreibungen

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Umsetzung der Klimaschutzziele des Landkreises Marburg-Biedenkopf. 2. Umsetzung Maßnahmen aus dem Klimaschutzaktionsplan 3. Umsetzung der Aktualisierung des Masterplan 100 % Klimaschutz in ein "integriertes Vorreiterkonzept". 4. Umsetzung einer Klimaanpassungsstrategie für den Landkreis Marburg-Biedenkopf und 14 Kommunen. 5. Umsetzung Maßnahmen im Bereich Klimabildung. 6. Umsetzung Maßnahmen im Bereich Erneuerbare Energien. 7. Unterstützung der Kommunen m Bereich Klimaschutz - Klima Kompetenzzentrum Kommunal. 8. Unterstützung der Bioenergiedörfer und Ausbau von Nahwärmenetzen in der Region. 9. Zuschüsse im Bereich "sozialer Klimaschutz" 		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: KT 188/2022, KT 289/2013, KT 463/2015, sowie KT 499/2009		
zu 2.: KT 342/2019 sowie KT 343/2019 1.		
zu 3.: KT 48/ 2021 2. Ergänzung und KT 156 / 2022		
zu 4.: KT 48/2021 2. Änderung und KT 104/2022		
zu 6.: KT 175/2022, 1. Ergänzung		
zu 7.: KT 361/2023, 2. Ergänzung		
zu 8.: KT 343/2019, 1. Ergänzung		
Ziele		
Zu 1.) Die in den Programmen KSAP II und III definierten Maßnahmen und zukünftig der Masterplan 2.0 – integriertes Vorreiterkonzept, zielen darauf ab, die Erreichung der aktuellen Klimaschutzziele des Landkreises zu unterstützen.		
Zu 2.) Kontinuierliche Umsetzung der definierten Maßnahmen aus den KSA-Programmen II und III. Die KSA-Programme werden zukünftig Bestandteil des Masterplans - integriertes Vorreiterkonzept.		
Zu 3.) Das "Integrierte Vorreiterkonzept" erhält eine Bundesförderung mit 50% Förderhöhe. Fortschreibung des Masterplans 2. Erstellung der CO2 Bilanzierungen, Umsetzung Klimaschutzaktionsprogramme, Treibhausgas -Kompensationsmaßnahmen sowie weitere Maßnahmen zum Klimaschutz. Stärkung des Themas Wasserstoff in Verbindung mit der lokalen Wirtschaft und Unternehmen.		
Zu 4.) Umsetzung Bundesförderung DAS-A.1: Erstellung eines integrierten Klimaanpassungskonzepts für den Landkreis Marburg-Biedenkopf mit 14 Kommunen. Förderhöhe Bund 80% durch das ZUG		
Zu 5.) Klimabildungsmaßnahmen, 100% Förderung (Bundesministerium für Bildung und Forschung) MINT - Materialbeschaffung Verbundprojekt (Chemikum und Landkreis) EMILIA. Teilnahmen an Messen, Tagungen und Veranstaltungen. Ausrichtung der Klimamesse 2025 im Landkreis (angedachte Landesförderung 90%), Netzwerkpflege Klimaschutz, Klimadialog, Ausbildung ehrenamtlicher Klima-Lotsen im Landkreis in Kooperation mit der VHS		
Zu 6.) Förderung Nahwärme- und EE-Projekte von Initiativen, Genossenschaften in Kooperation mit der Sparkasse Marburg-Biedenkopf, Förderung Agri-PV, Vereinsförderung, Bürger*Innen Budget Klimaschutz, Förderung von kleinen Unternehmen zur Beratung zu energieeffizienten Maßnahmen		

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

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien
zu 7.) und 8) Klimakompetenzzentrum - Unterstützung der Kreiskommunen und Schulung der Kommunalen Mitarbeiter, Datenbeschaffung, Ausbau und Unterstützung des Netzwerks der Bioenergiedörfer zu 9.) Förderung Austausch energieeffiziente Haushaltsgeräte bei Privatpersonen		

Klimaziele und Wirkungen	
---------------------------------	---

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien
----------------	-------------------	---

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	KSAP-1-KK-3

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

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien
		genutzt werden können. Gemeinsame (kostengünstigere) Bestellungen von Pflanzen können hier ebenso hilfreich sein wie eine umfangreiche und qualitativ hochwertige Beratung der Waldbesitzer (abgeschlossen)
2		Modellprojekt Einsatz von Bussen mit alternativen Antriebsmethoden wie Wasserstoffantrieb (in Bearbeitung)
1 2		Weiterentwicklung des Klimaschutz-Berichts zu einer vollwertigen CO2-Bilanz (abgeschlossen)
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)
1 3		Der Landkreis strebt die Nutzung eines Bilanzkreises für seine EE-Anlagen an, um den Anteil an selbst erzeugtem EE-Strom zu erhöhen.
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"> • Weiterentwicklung und Erhaltung des Quartierkonzeptes für Kommunen • Durchführung des Masterplans Klimaschutz
1 2 3 4		Schaffung eines Klimaschutz-Managements zur Umsetzung der genannten Ziele (abgeschlossen)
2 3 4		Ermöglichung einer hausinternen Energieberatung für Mitarbeiter*innen des Landkreises während der Arbeitszeit
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)
1 3 4		Prüfung Energiespar-Contracting mit geeigneten Vertragspartnern (in Bearbeitung)
3		Weitere Unterstützung des Ausbaus von Bioenergiedörfern (abgeschlossen)
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)
2		Förderung von E-Ladestationen im Landkreis (abgeschlossen)
3		Errichtung v. Agri-PV Pilotanlagen im Landkreis (in Bearbeitung)

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

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien				
4	Förderung des Austausches von energieintensiven Haushaltsgeräten von BürgerInnen mit geringem Einkommen (abgeschlossen)					1. Corona-Zukunfts-paket
Kennzahlen:						
Zu 1	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Anzahl geschulte Mitarbeitende	0	30	235	37	32	14
Zu 2	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Geförderte E-Ladestationen *)	58	85	71	13	0	0
*) Da die Förderung von privaten E-Ladestationen ausgelaufen ist, wurden seit dem Jahr 2023 keine weiteren Stationen mehr gefördert. Die Kennzahlen werden ab dem Haushalt 2026 nicht mehr abgebildet.						
Zu 3	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Anzahl Bioenergie-dörfer	11	13	13	13	13	13

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	366.950	442.800	50.000	37.187,52
		54102003 Zuweisungen Masterplan 100% Klimaschutz	0	0	0	12.187,52
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	7.950	7.950	0	0,00
		54200003 Zuweisungen Integriertes Vorreiterkonzept	0	64.600	0	0,00
		54200004 Zuweisungen Klimaanpassungs- konzept	320.000	331.250	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.000	9.000	0	0,00
		54270000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	30.000	30.000	50.000	25.000,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	531,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	531,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>366.950</u>	<u>442.800</u>	<u>50.000</u>	<u>37.718,52</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	578.140	566.790	475.430	400.990,67
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	477.010	467.650	392.260	335.686,72
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	101.130	99.140	83.170	65.303,95
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.230	33.550	28.150	23.462,89
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.230	33.550	28.150	23.462,89
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	483.370	661.054	439.954	246.750,06
		61783600 Kampagne RegioEnergie	0	0	15.600	15.074,35
		61783601 Kompetenzzentrum Klimaschutz	27.500	27.500	55.000	19.091,43
		61783602 Masterplan - Integriertes Vorreiterkonzept	60.000	163.700	314.114	163.002,69
		61783603 Klimabildung und Veranstaltungen	52.450	52.450	24.000	26.419,95
		61783607 Energiemanagement	400.000	414.064	30.000	22.104,60
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	610	600	600	98,80
		68320000 Telefonkosten	380	370	370	314,14
		68500000 Reisekosten	210	200	200	644,10
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	80	70	70	0,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	2.140	2.100	0	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-60.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	4.985	5.300	400	1.364,58
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	791	790	0	0,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	4.194	4.194	0	1.049,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	316	400	315,58
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	100.000	110.000	49.000	304.794,95
		71280008 Zuschüsse Kampagnen	100.000	110.000	49.000	304.794,95
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.200.725</u>	<u>1.376.694</u>	<u>992.934</u>	<u>977.363,15</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-833.775</u>	<u>-933.894</u>	<u>-942.934</u>	<u>-939.644,63</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-833.775</u>	<u>-933.894</u>	<u>-942.934</u>	<u>-939.644,63</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-833.775</u>	<u>-933.894</u>	<u>-942.934</u>	<u>-939.644,63</u>

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	220	220	0	210,18
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	220	0	210,18
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	207.986	207.986	500.316	431.905,81
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	140	140	50,17
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.760	1.760	1.700	96,30
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	160	160	0	104,84
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	205.926	205.926	498.476	431.654,50
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-207.766</u>	<u>-207.766</u>	<u>-500.316</u>	<u>-431.695,63</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.041.541</u>	<u>-1.141.660</u>	<u>-1.443.250</u>	<u>-1.371.340,26</u>

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

14010301 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Für das „Verbundprojekt: Ermutigung für MINT mit sprachsensiblen Lernmaterialien in Aktion – EMILIA“ besteht eine 100% Bundesförderung (7.950 €).

Die Aufwendungen werden unter dem Konto 61783603 Klimabildung und Veranstaltungen abgebildet.

14010301 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Für 2025 ist eine regionale „Klimamesse 2025“ im Landkreis vorgesehen. Die Aufwendungen sind unter dem Konto 61783603 Klimabildung und Veranstaltungen abgebildet. Der Landkreis erhält hierfür eine 90%-ige Landesförderung „Klimakommune“ (9.000 €).

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

14010301 61783601 Kompetenzzentrum Klimaschutz

Mit dem Kreistagsbeschluss 361/203 KT 2. Ergänzung ist das Klima Kompetenzzentrum Kommunal gegründet worden. Damit werden die Kreiskommunen in ihren Bemühungen in den Bereichen Klimaschutz und Dekarbonisierung unterstützt. Es wird ein Schulungsangebot für kommunale Mitarbeiter aufgebaut, Unterstützung im Förderwesen und zur „Klima“-Datenbeschaffung angeboten. Desweiteren ist angestrebt, die Betreuung und die Netzwerke der Bioenergiedörfer weiter auszubauen. 343 / 2019 KT 1. Ergänzung

14010301 61783602 Masterplan - Integriertes Vorreiterkonzept

Die Mittel der Position Masterplan – Integriertes Vorreiterkonzept beinhalten u.a. die Umsetzung der Klimaschutzaktionsprogramme und die Weiterentwicklung des Masterplans. Ziel ist es, im Integrierten Vorreiterkonzept (156/ 2022 KT) Maßnahmen zum Erreichen der Kreisklimaziele (188 / 2022 KT) zu erarbeiten und umzusetzen. Mit dem Klimabeirat und Arbeitskreis Wirtschaft und Energie werden Bürger*innen und Unternehmen aus dem Landkreis am Klimaschutzkonzept des Landkreises aktiv beteiligt. Das integrierte Vorreiterkonzept mit Kosten von 129.200 € wird von Seiten des Bundes zu 50% gefördert. Die Zuweisungen in Höhe von 64.600 € für 2025 sind unter dem Konto 54200003 veranschlagt.

Weitere Schwerpunkte sind die Energieberatung für Bürger*innen in Kooperation mit der Verbraucherzentrale Hessen und der Stadt Marburg sowie für Kleinunternehmen in Zusammenarbeit mit der LEA Hessen (RKW Hessen) sowie die Stärkung des Themas Wasserstoff in Verbindung mit der lokalen Wirtschaft und Unternehmen.

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

14010301 61783603 Klimabildung und Veranstaltungen

Mit dem Projekt ehrenamtliche Klima-Lotsen werden in Kooperation mit der VHS des Landkreises Bürger*innen geschult, um einerseits zukünftig Klimabildungsmaßnahmen bei kreiseigenen Veranstaltungen anzubieten und auch das bereits in Marburg und den Ostkreiskommunen bestehende Solar-Lotsen Projekt kreisweit auszudehnen.

Ein weiterer Schwerpunkt in der Klimabildung bildet das Förderprogramm des Bundesministeriums für Bildung und Forschung. Für das „Verbundprojekt: Ermutigung für MINT mit sprachsensiblen Lernmaterialien in Aktion – EMILIA“ besteht eine 100% Förderung (7.950 €). Die Aufgabe des Landkreises beinhaltet die Beschaffung von Klimabildungsmaterialien (Klimaspiele, Solarcup Material) im Verbundprojekt des Chemikums Marburg und des Landkreises Marburg-Biedenkopf.

Es sind durch das Team KLEE Teilnahmen an regionalen Messen und landesweite Tagungen geplant. Für die Bürger sind mit der Bereitstellung des Spülmobils abfallfreie Veranstaltungen möglich. Kosten fallen für die Bereitstellung, Wartung und Pflege des Mobils an. Neben den bereits etablierten Klimadialogen ist die Ausrichtung einer regionalen „Klimamesse 2025“ im Landkreis angedacht. Dafür wird eine Landesförderung „Klimakommune“ mit 90% angestrebt (9.000 €). Die Netzwerkbildung und der Austausch im Bereich Klimaschutz im Gebiet des Landkreises und in der Region Mittelhessen wird durch das Klimaschutzteam des Landkreises koordiniert.

14010301 61783607 Energiemanagement - Klimaanpassungsmanagement

Umsetzung Bundesförderung DAS-A.1 - Erstellung eines integrierten Klimaanpassungskonzepts für den Landkreis Marburg-Biedenkopf mit 14 Kommunen:

Das Vorhaben dient der Erarbeitung eines integrierten Klimaanpassungskonzeptes im Rahmen eines nachhaltigen Anpassungsmanagements für den Landkreis Marburg-Biedenkopf und seine folgenden 14 Kommunen: 1. Gemeinde Cölbe, 2. Gemeinde Lahntal, 3. Stadt Wetter, 4. Gemeinde Münchhausen, 5. Gemeinde Fronhausen, 6. Stadt Breidenbach, 7. Gemeinde Lohra, 8. Gemeinde Bad Endbach, 9. Gemeinde Dautphetal, 10. Gemeinde Wohratal, 11. Stadt Kirchhain, 12. Stadt Rauschenberg, 13. Stadt Neustadt und 14. Stadt Amöneburg.

Das Anpassungskonzept dient später als Entscheidungsgrundlage und Planungshilfe für zukünftige Anpassungsaktivitäten im Landkreis Marburg-Biedenkopf und den genannten beteiligten Kommunen. Es soll die Anpassung an die Folgen des Klimawandels als Querschnittsaufgabe fachübergreifend und nachhaltig im Landkreis Marburg-Biedenkopf und den entsprechenden Kommunen verankern und die Bürger*innen sowie weitere relevante Akteursgruppen frühzeitig einbinden. Das Anpassungskonzept zeigt auf, welche Potenziale zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels bestehen und umfasst einen entsprechenden Anpassungsplan.

Das Gemeinschaftsprojekt des Landkreises mit den beteiligten 14 Kreiskommunen ist mit Gesamtausgaben von rund 830.000 € geplant. Darin enthalten sind Personalkosten für drei beim Landkreis beschäftigte Anpassungsmanager*innen, externe Dienstleistungen sowie Verwaltungskosten. Der Bund hat für die Zeit vom 01.01.2024 bis 30.04.2026 mit Bescheid vom 20.10.2023 eine Gesamtförderung von 663.893 € bewilligt. Da die Mehrleistungen für die Kommunen durch den Landkreis erbracht und gegenüber diesem gefördert werden, müssen die beteiligten Städte und Gemeinden keine Eigenanteile erbringen.

Die Erstellung des integrierten Klimaanpassungskonzepts wird von Seiten des Bundes zu 80% gefördert. Ausgehend von Aufwendungen im Jahr 2025 in Höhe von 414.064 € belaufen sich die Zuweisungen auf 331.250 €, Diese sind unter dem Konto 54200004 veranschlagt.

14010301 69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen

Der Landkreis ist Mitglied in der Hamelner Erklärung e.V. und dem Verband der Energieanwender.

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

14010301 71280008 Zuschüsse Klimaschutzprojekte

Das Konto beschreibt die Zuschüsse für die Bereiche Klimaschutz und Erneuerbare Energien im Landkreis. Das Ziel ist, in möglichst vielen diversen Bereichen mit unterschiedlichsten Maßnahmen eine Reduzierung von Treibhausgasen und Dekarbonisierung in der Fläche zu erreichen. Die Programme ermöglichen Bürger*innen, Vereinen, Landwirten, Bürger*innen, Genossenschaften und kleinen Unternehmen im Landkreis gleichermaßen Zuschüsse für unterschiedlichste Maßnahmen im Bereich Energieeffizienz und Erneuerbaren Energien zu beantragen.

Der Ansatz in Höhe von 110.000 € verteilt sich wie folgt:

- Zuschüsse zur Förderung Nahwärme- und EE-Projekte von Initiativen und Genossenschaften (60.000 €). Die Sparkasse beteiligt sich mit 30.000 € daran (s. Kto. 54270000).
- BürgerInnenbudget Nachhaltigkeit und Klimaschutz (50.000 €)

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

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000	33.554,43	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	0	0	0	0	1.000	33.554,43	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	33.554,43	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	0	0	0	0	1.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	1.000	33.554,43	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	-1.000	-33.554,43	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
1401030 Investive Auszahlungen Klimaschutz und Erneuerbare Energien										
14010301.84383121 Investive Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	33.554,43	0,00	0,00	0	0
14010301.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	1.000	0,00	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-1.000	-33.554,43	0,00	0,00	0	0

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

Produktbeschreibungen

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

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0	13.850	15.100	15.110,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	0	13.850	15.100	15.110,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>0</u>	<u>13.850</u>	<u>15.100</u>	<u>15.110,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-10	0	0	0,00
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	-10	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen *	85.500	10.058	17.300	17.242,00
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	0	10.058	17.300	17.242,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	85.500	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	645.000	645.000	645.000	648.682,24
		71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Beiteilig. und Sondervermögen	645.000	645.000	645.000	648.682,24
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>730.490</u>	<u>655.058</u>	<u>662.300</u>	<u>665.924,24</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-730.490</u>	<u>-641.208</u>	<u>-647.200</u>	<u>-650.814,24</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-730.490</u>	<u>-641.208</u>	<u>-647.200</u>	<u>-650.814,24</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-730.490</u>	<u>-641.208</u>	<u>-647.200</u>	<u>-650.814,24</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	220	220	220	210,18
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	220	220	210,18
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	160	160	180	104,84
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	160	160	180	104,84
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>60</u>	<u>60</u>	<u>40</u>	<u>105,34</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-730.430</u>	<u>-641.148</u>	<u>-647.160</u>	<u>-650.708,90</u>

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 10.058 € in 2025 und 0 € in 2026 (2024 = 17.300 €, Ist 2023 = 17.242 €).

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

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

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 durch die beiden Gesellschafter mit jeweils 50% richtet sich nach der Beteiligungsquote von Stadt und Landkreis. Die Ausgleichsleistungen basiert auf einem öffentlichen Betrauungsakt, der gleichlautend vom Kreistag und der Stadtverordnetenversammlung beschlossen wurde.

Der vom Landkreis zu tragende Anteil beläuft sich für 2025 auf 645.000 €.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0801010000	Förderung des Sports			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
1. Förderung, Unterstützung und Weiterentwicklung des Sports: finanzielle und konzeptionelle Förderung als auch Aus- und Ausbau von Bewegungsangeboten. Leistungen zur Sportförderung, -pflege und Sportentwicklung, Beratung					
Beschreibung der Leistungen:					
zu 1.: Zuwendungen für Vereine und Sportverbände, für Sportveranstaltungen, internationale Begegnungen und langlebige Sportgeräte, Zuschüsse für die Aus- und Fortbildung von Übungsleiter*innen, Trainer*innen und weiteren Engagierten. Förderungen im Sportstättenbau, Anschaffung von Sportstättenpflegegeräten, Geschäftsführung Kreissportkommission, Beratung und Unterstützung der Vereine, Sportlerehrung, Projektarbeit					
Auftragsgrundlage					
zu 1.: Hess. Landesverfassung, HKO, KA- und Gremienbeschlüsse					
Ziele					
zu 1.: Förderung, Weiterentwicklung und Sicherstellung von Sport- und Bewegungsangeboten im Bereich Breiten-, Freizeit-, Gesundheits- und Leistungssport					
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021	
Kennzahlen (gesamt)					
Anzahl		369,00	324,00	160,00	
Leistungen/Kostenträger					
Zahl der Bewilligungen im Bereich Sport					
Anzahl		369,00	324,00	124,00	

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	0 0	0 0	0 0	1.744,75 1.744,75
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen * 54810000 Kostenerstattungen vom Land	0 0	0 0	0 0	15.000,00 15.000,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0	16.744,75
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	108.900 89.850 19.050	106.750 88.080 18.670	123.890 102.220 21.670	115.379,20 97.539,25 17.839,95
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	6.450 6.450	6.320 6.320	7.330 7.330	6.560,72 6.560,72
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 61780030 Sportentwicklungsplanung 61783000 Veranstaltungen u. Projekte 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur 68500000 Reisekosten 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 69940000 Pauschale Kürzungen	75.050 35.000 49.000 1.010 40 0 -10.000	85.020 35.000 49.000 990 30 0 0	70.020 35.000 34.000 990 30 0 0	15.969,52 0,00 14.874,71 1.050,71 0,00 44,10 0,00
14.	66	Abschreibungen * 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszu- schüsse	108.407 108.407	109.810 109.810	88.600 88.600	105.078,17 105.078,17
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie be- sondere Finanzaufwendungen * 71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an üb- rige Bereiche 71280007 Hilfen Corona-Pandemie 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Berei- che 71282300 Zuschüsse Übungsleiter in Vereinen 71282400 Zusch. Kreisleistungszentren 71282900 Förderung Inklusion und Behindertensport	180.000 50.000 0 57.500 60.000 10.000 2.500	180.000 50.000 0 57.500 60.000 10.000 2.500	186.000 40.000 0 60.000 70.000 10.000 6.000	234.235,40 60.945,83 30.092,07 62.036,14 69.891,36 9.000,00 2.270,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	478.807	487.900	475.840	477.223,01
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-478.807	-487.900	-475.840	-460.478,26
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-478.807	-487.900	-475.840	-460.478,26
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-478.807	-487.900	-475.840	-460.478,26
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.- Pausch.	6.050 6.050	6.050 6.050	5.470 5.470	5.885,18 5.885,18
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen * 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark 92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	819.900 10 200 5.830	819.900 10 200 5.830	935.933 10 0 4.620	777.583,84 28,04 377,70 2.935,56

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		92000015 Kosten aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine	770.000	770.000	925.000	768.414,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	43.860	43.860	6.303	5.828,14
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-813.850</u>	<u>-813.850</u>	<u>-930.463</u>	<u>-771.698,66</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.292.657</u>	<u>-1.301.750</u>	<u>-1.406.303</u>	<u>-1.232.176,92</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. Für 2025 werden keine Kostenerstattungen erwartet.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

08010101 61780030 Sportentwicklungsplanung

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf wird eine Sportentwicklungsplanung in Zusammenarbeit mit dem Institut für kooperative Planung und Sportentwicklung (ikps) durchführen. Mit dem Sportentwicklungsplan soll ein Gesamtkonzept für eine zukunftsfähige Sportentwicklung im Landkreis geschaffen werden. Es wird mit Gesamtkosten von 85.000 € gerechnet, die sich wie folgt aufteilen:

2024 = 35.000 €
2025 = 35.000 €
2026 = 15.000 €

08010101 61783000 Veranstaltungen u. Projekte

Durch die Durchführung verschiedener Veranstaltungen möchte der Landkreis die Bewegungsförderung in der Region stärken, die Bürgerinnen und Bürger zu einem aktiven Lebensstil motivieren, aber auch auf die vielfältigen Potenziale, die der Sport bietet, aufmerksam machen. Die finanziellen Mittel dienen der Konzeption, Unterstützung und Durchführung von sportlichen Veranstaltungen und Projekten des Landkreises. Bestehende Projekte, wie bspw. Schaufenster Sport, sollen ausgebaut werden.

Die Veranstaltung Sport im Fokus (früher Sportlerehrung) wird weiterhin innerhalb dieses Kontos berücksichtigt. Darüber hinaus wird 2025 erstmals ein „Sportbudget – gemeinsam bewegt“ mit insgesamt 20.000 Euro zur Verfügung gestellt. Es sollen Projekte gefördert werden, die dem Auf- und Ausbau von niedrigschwelligen Bewegungsangeboten dienen.

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.

Für das Teilprodukt "Förderung des Sports" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 109.810 € in 2025 und 108.407 € in 2026 (2024 = 88.600 €, Ist 2023 = 105.078 €).

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

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

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

Der Ansatz für unerhebliche Investitionszuschüsse (unter 3.000 € Gesamtförderung je Vorhaben) beträgt für 2025 aufgrund des erhöhten Antragsvolumens 50.000 €.

08010101 71282900 Förderung Inklusion und Behindertensport

Für die Förderung des Behindertensports sind 2.500 € vorgesehen. Seit 2024 werden auch die Aufwendungen für die Special Olympics hierüber veranschlagt und verbucht.

Sport als Motor für Inklusion ist ein wichtiges Thema für Förder- und Unterstützungsmaßnahmen des Landkreises Marburg-Biedenkopf. Maßnahmen zur Inklusion und gleichberechtigter Teilhabe von Menschen mit Behinderungen sollen daher besondere Berücksichtigung finden. Der Landkreis fördert und unterstützt Vereine dabei, regelmäßig inklusiven Sport anzubieten, um Menschen mit Behinderungen die Teilhabe zu ermöglichen.

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 m² und 19,13 € bis 1.000 m²).

Daraus errechnet sich ein Betrag von 770.000 €, der im PB 03 als Ertrag und PB 08 als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

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

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	0	250.000	0	250.000	228.753,50	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	250.000	0	250.000	0	250.000	228.753,50	0,00	0,00
	<i>84081800 Ausz. Investitionszuschüsse an übrige Bereiche</i>	250.000	0	250.000	0	250.000	228.753,50	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	250.000	0	250.000	0	250.000	228.753,50	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	-228.753,50	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i> 0801010 Investitionszuschüsse Sportförderung										
08010101.84081800 Investitionszuschüsse im Rahmen der Sportförderung *	250.000	0	250.000	0	250.000	228.753,50	0,00	0,00	250.000	250.000
= Saldo	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	-228.753,50	0,00	0,00	-250.000	-250.000

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
- SWIMplus-Programm

Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 250.000 € eingeplant.

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

Produktbeschreibungen

Produkt	1208010000	Radverkehrsförderung												
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet: 1. Förderung des Radverkehrs Beschreibung der Leistungen: zu 1.: Förderung der Entwicklung der Verkehrsinfrastruktur für den Radverkehr und Radwegebau, Umsetzung und Fortschreibung des Radverkehrsplans für den Landkreis, Öffentlichkeitsarbeit für den Radverkehr</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1.: Kreistagsbeschluss</p> <p>Ziele zu 1.: Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis</p>														
Klimaziele und Wirkungen														
Produkt	1208010000	Radverkehrsförderung												
<p><u>Strategisches Ziel:</u></p> <p>1. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.</p> <p><u>Operative Ziele:</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Zu</th> <th>Ziele und Wirkungen</th> <th>Maßnahme</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis (in Bearbeitung) <ul style="list-style-type: none"> Fortführung des Radverkehrsentwicklungsplanes (RVEP) für Neubauten und Lückenschlüsse von Radwegen </td> <td>KSAP -1-MOB-6</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Einführung eines Lastenrad-Verleihsystems für den Landkreis Marburg-Biedenkopf (abgeschlossen)</td> <td>KSAP -1-MOB-5</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Die umgesetzte Einführung des Lastenrad-Verleihsystems evaluieren und ggf. auf den gesamten Landkreis ausweiten</td> <td>KSAP-2-07</td> </tr> </tbody> </table>			Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme	1	Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis (in Bearbeitung) <ul style="list-style-type: none"> Fortführung des Radverkehrsentwicklungsplanes (RVEP) für Neubauten und Lückenschlüsse von Radwegen 	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
Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme												
1	Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis (in Bearbeitung) <ul style="list-style-type: none"> Fortführung des Radverkehrsentwicklungsplanes (RVEP) für Neubauten und Lückenschlüsse von Radwegen 	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												

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	85.230	85.230	0	66.400,00
		54010000 Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG	0	0	0	66.400,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.230	85.230	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	12.344	12.344	8.500	10.769,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	12.344	12.344	8.500	10.769,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>97.574</u>	<u>97.574</u>	<u>8.500</u>	<u>77.169,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.320	218.930	147.350	142.096,03
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	184.260	180.640	121.580	118.471,56
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	39.060	38.290	25.770	23.624,47
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.220	12.960	8.730	8.411,59
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.220	12.960	8.730	8.411,59
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	65.300	65.000	304.620	110.472,83
		61650200 Instandhaltung Radwege	20.300	20.000	80.000	13.781,51
		61780005 Radverkehrsplanung und -projekte	45.000	45.000	224.620	96.363,02
		68500000 Reisekosten	0	0	0	328,30
14.	66	Abschreibungen	35.063	35.069	23.000	33.616,00
		66210000 Abschreibungen Infrastruktur- vermögen	24.573	24.574	23.000	23.126,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	10.490	10.495	0	10.490,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>336.903</u>	<u>331.959</u>	<u>483.700</u>	<u>294.596,45</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-239.329</u>	<u>-234.385</u>	<u>-475.200</u>	<u>-217.427,45</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-239.329</u>	<u>-234.385</u>	<u>-475.200</u>	<u>-217.427,45</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-239.329</u>	<u>-234.385</u>	<u>-475.200</u>	<u>-217.427,45</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.830	5.830	4.820	5.254,62
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	5.830	5.830	4.820	5.254,62
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	70.068	70.068	181.600	76.042,41
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	0	0	0	55,93
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	340	340	280	559,50
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.440	4.440	4.060	2.830,72
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	65.288	65.288	177.260	72.596,26
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-64.238</u>	<u>-64.238</u>	<u>-176.780</u>	<u>-70.787,79</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-303.567</u>	<u>-298.623</u>	<u>-651.980</u>	<u>-288.215,24</u>

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

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

12080101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Zur Unterstützung der Umsetzung der Nahmobilitätsstrategie für Hessen in den kreisangehörigen Kommunen erhält der Landkreis eine Förderung für das hierzu eingestellte Personal. Die Nahmobilitätskoordinierenden sollen kreisangehörige Kommunen bei der konkreten Planung und beim Bau von Nahmobilitätsinfrastruktur unterstützen. Der Bewilligungszeitraum läuft zum 31.12.2030 aus. Es wird mit jährlichen Zuwendungen in Höhe von 170.460 € gerechnet, die hälftig in den Produkten 120201 "Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen" und 120801 "Radverkehrsförderung" abgebildet werden.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12080101 61650200 Instandhaltung Radwege

In Abstimmung mit der Universitätsstadt Marburg und Hessen Mobil sollte in 2024 ein Planungsbüro mit der Kontrollbefahrung der Radwege sowie der Aktualisierung und Nachbeschilderung der Radwegweisung beauftragt werden. Aufgrund des erhöhten Abstimmungsbedarfs und Projektumfangs kann die Vergabe erst in 2025 erfolgen. Die im Haushalt 2024 angesetzten Kosten werden auf Grundlage einer Verwaltungsvereinbarung mit der Stadt Marburg einer Rückstellung zugeführt. Für 2025 werden 20.000 € angesetzt.

12080101 61780005 Radverkehrsplanung und -projekte

Folgende Vorhaben mit einem Gesamtansatz von 45.000 € sind in 2025 eingeplant:

- Kosten- und Grundlagenermittlung für Maßnahmenplanungen (10.000 €)
- Veranstaltungen -Stadtradeln etc., kleinere Gutachten (10.000 €)
- jährliche Wartung der kreiseigenen Zählstelle (3.000 €)
- Fahrradzählgeräte Kooperation Hessen Mobil jährliche Wartung (12.000 €)
- Wartung/Verwaltung Lastenräder (10.000 €)

In 2024 belief sich der Ansatz noch auf 224.620 €. Darin enthalten waren 100.000 € für die Übernahme der Planungskosten für Kommunen im Rahmen der Landkreisförderrichtlinie, 60.000 € einmalige Planungskosten für den Lückenschluss B 253 (Breidenbach) und B 252 sowie weitere 30.000 € für förderwürdige Projekte.

Die Inanspruchnahme auf Grundlage der Förderrichtlinie Radinfrastruktur steht unter dem Vorbehalt verfügbarer Haushaltsmittel. Aufgrund der finanziellen Lage des Landkreises werden zunächst keine Fördermittel mehr hierfür vorgesehen.

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

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
	82081102 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land: Radwege	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	0,00	23.358.503,00	608.300,00
	82081192 Einz. Zuschüsse Hessenkasse	0	0	0	0	0	128.570,00	1.742.000,00	142.900,00
3.	Summe Einzahlungen	8.637.529	0	6.138.674	0	2.927.355	128.570,00	25.100.503,00	751.200,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.589.100	0	6.593.900	0	3.260.100	256.643,66	35.816.041,00	6.559.653,00
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	1.576,65	0,00	0,00
	84182002 Ausz.f. geleistete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	0	0	1.576,65	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.589.100	0	6.593.900	0	3.230.100	255.067,01	35.786.041,00	6.529.653,00
	84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	10.589.100	0	6.593.900	0	3.230.100	255.067,01	35.686.041,00	6.429.653,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	0	0	0	0	30.000	0,00	30.000,00	30.000,00
	84081801 Auszahlungen für akt.Inv.Zuw. Radwegenetz	0	0	0	0	30.000	0,00	30.000,00	30.000,00
6.	Summe Auszahlungen	10.589.100	0	6.593.900	0	3.260.100	256.643,66	35.816.041,00	6.559.653,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.951.571	0	-455.226	0	-332.745	-128.073,66	-10.715.538,00	-5.808.453,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung) 1208004 K 12 Radweg Stadallendorf (Niederrheinische Straße)										

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12080101.82081102 IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Landeszuweisung	251.573	0	358.827	0	71.500	0,00	610.400,00	0,00	0	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Radwegebau *	243.000	0	432.600	0	130.100	9.996,00	872.000,00	171.512,00	24.900	0
= Saldo	8.573	0	-73.773	0	-58.600	-9.996,00	-261.600,00	-171.512,00	-24.900	0
1208005 K 12 Radweg Stadtallendorf-Emsdorf										
12080101.82081102 IP K 12 Stadtallendorf-Emsdorf Landeszuweisung *	0	0	692.300	0	771.155	0,00	692.300,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	692.300	0	771.155	0,00	692.300,00	0,00	0	0
1208006 K 34 Radweg Ginseldorf-Bürgeln										
12080101.82081102 IP K 34 Ginseldorf-Bürgeln Landeszuweisung *	0	0	95.200	0	20.800	0,00	95.200,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	95.200	0	20.800	0,00	95.200,00	0,00	0	0
1208007 K 38 Radweg Moischt-Hahnerheide										
12080101.82081102 IP K 38 Moischt-Hahnerheide Landeszuweisung *	333.466	0	120.834	0	185.100	0,00	454.300,00	0,00	0	0
= Saldo	333.466	0	120.834	0	185.100	0,00	454.300,00	0,00	0	0
1208008 K 59 Radweg Niederwalgern-Roth										
12080101.84285100 IP K 59 Niederwalgern - Roth Radwegebau	0	0	0	0	0	5.114,00	147.541,00	147.541,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-5.114,00	-147.541,00	-147.541,00	0	0
1208009 K 77 Radweg Dagobertshausen										
12080101.82081102 IP K 77 Dagobertshausen Landeszuweisung *	0	0	120.400	0	128.800	0,00	120.400,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	120.400	0	128.800	0,00	120.400,00	0,00	0	0

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
1208010 K 82 Radweg Wehrda-Kaufpark										
	0	0	0	0	30.700	0,00	55.300,00	55.300,00	0	0
12080101.82081102 IP K 82 Wehrda-Kaufpark Landeszulassung										
= Saldo	0	0	0	0	30.700	0,00	55.300,00	55.300,00	0	0
1208011 K 17 Radweg Mengersberg-Momberg										
	1.080.326	0	1.017.575	0	681.800	0,00	2.097.901,00	0,00	0	0
12080101.82081102 IP K 17 Mengersberg - Momberg Landeszulassung *										
= Saldo	1.080.326	0	1.017.575	0	681.800	0,00	2.097.901,00	0,00	0	0
1208012 K 27 / K 29 Radweg Amöneburg-Mardorf										
	516.614	0	256.187	0	13.800	0,00	772.801,00	0,00	0	0
12080101.82081102 IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Landeszulassung										
	665.700	0	346.000	0	12.300	1.650,28	1.104.000,00	92.300,00	0	0
12080101.84285100 IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Radwegebau *										
= Saldo	-149.086	0	-89.813	0	1.500	-1.650,28	-331.199,00	-92.300,00	0	0
1208013 K 42 Radweg Niederweimar-Gisselberg										
	0	0	329.001	0	156.000	0,00	329.001,00	0,00	0	0
12080101.82081102 IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg Landeszulassung										
	0	0	229.300	0	180.700	11.022,89	470.000,00	240.700,00	0	0
12080101.84285100 IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg *										
= Saldo	0	0	99.701	0	-24.700	-11.022,89	-140.999,00	-240.700,00	0	0
1208015 K 65 Radweg Allna-Hermershausen										
	1.078.650	0	497.750	0	71.800	0,00	1.576.400,00	0,00	0	0
12080101.82081102 IP K 65 Allna - Hermershausen Landeszulassung										

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12080101.84285100 IP K 65 Allna - Hermershausen Radweggebau *	1.390.200	0	686.100	0	75.700	30.337,06	2.252.000,00	175.700,00	0	0
= Saldo	-311.550	0	-188.350	0	-3.900	-30.337,06	-675.600,00	-175.700,00	0	0
1208016 K 68 / K 71 Radweg Hermershausen-Elnhausen										
12080101.82081102 IP K 68 / K 71 Hermershausen - Elnhausen Landeszuweisung	1.431.400	0	768.000	0	53.700	0,00	2.199.400,00	0,00	0	0
12080101.84285100 IP K 68 / K 71 Hermershausen - Elnhausen Radweggebau *	1.894.200	0	1.097.200	0	50.600	3.283,27	3.142.000,00	150.600,00	0	0
= Saldo	-462.800	0	-329.200	0	3.100	-3.283,27	-942.600,00	-150.600,00	0	0
1208017 K 69 Radweg Cyriaxweimar-L 3387										
12080101.82081102 IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Landeszuweisung	202.500	0	425.400	0	20.000	0,00	627.900,00	0,00	0	0
12080101.84285100 IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Radweggebau *	238.200	0	607.700	0	21.100	5.435,33	897.000,00	51.100,00	0	0
= Saldo	-35.700	0	-182.300	0	-1.100	-5.435,33	-269.100,00	-51.100,00	0	0
1208018 K 72 Radweg Marburg-Sellhof										
12080101.82081102 IP K 72 Marburg - Sellhof Landeszuweisung	0	0	0	0	343.000	0,00	700.000,00	343.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 72 Marburg - Sellhof Radweggebau *	0	0	0	0	490.000	0,00	1.000.000,00	600.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-147.000	0,00	-300.000,00	-257.000,00	0	0
1208019 K 72 Radweg Elnhausen-Wehrshausen										
12080101.82081102 IP K 72 Elnhausen - Wehrshausen Landeszuweisung	739.000	0	341.100	0	57.100	0,00	1.080.100,00	0,00	0	0

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12080101.84285100 IP K 72 Einhausen - Wehrshausen Radwegebau *	949.600	0	462.200	0	60.200	24.796,31	1.543.000,00	131.200,00	0	0
= Saldo	-210.600	0	-121.100	0	-3.100	-24.796,31	-462.900,00	-131.200,00	0	0
1208020 K 80 Radweg Sellhof-L 3092										
12080101.82081102 IP K 80 Sellhof - L3092 Landeszuweisung	0	0	0	0	210.000	0,00	385.000,00	210.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 80 Sellhof - L 3092 Radwegebau *	0	0	0	0	300.000	0,00	550.000,00	330.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-90.000	0,00	-165.000,00	-120.000,00	0	0
1208021 K 107 Radweg Kleingladenbach-Breidenbach										
12080101.82081102 IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Landeszuweisung	929.700	0	611.000	0	50.000	0,00	1.540.700,00	0,00	0	0
12080101.84285100 IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Radwegebau *	1.191.500	0	866.800	0	52.700	25.351,62	2.201.000,00	142.700,00	0	0
= Saldo	-261.800	0	-255.800	0	-2.700	-25.351,62	-660.300,00	-142.700,00	0	0
1208022 K 49 Radweg Weipoltshausen - Altenvers										
12080101.82081102 IP K 49 Weipoltshausen - Altenvers Landeszuweisung	13.500	0	0	0	0	0,00	198.800,00	0,00	50.400	134.900
12080101.84285100 IP K 49 Weipoltshausen - Altenvers Radwegebau *	0	0	0	0	0	0,00	284.000,00	4.000,00	264.800	15.200
= Saldo	13.500	0	0	0	0	0,00	-85.200,00	-4.000,00	-214.400	119.700
1208023 K 50 Radweg Rollshausen - Altenvers										
12080101.82081102 IP K 50 Rollshausen - Altenvers Landeszuweisung	0	0	0	0	0	0,00	313.600,00	0,00	96.300	217.300

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12080101.84285100 IP K 50 Rollshausen - Altenvers Radweg- gebau *	0	0	0	0	0	0,00	448.000,00	5.000,00	148.900	294.100
= Saldo	0	0	0	0	0	0,00	-134.400,00	-5.000,00	-52.600	-76.800
1208024 K 9 Rad- weg Sindorsfeld - Betziesdorf										
12080101.82081102 IP K 9 Sindorsfeld - Betziesdorf Landes- zuweisung	0	0	0	0	0	0,00	760.900,00	0,00	590.900	170.000
12080101.84285100 IP K 9 Sindorsfeld - Betziesdorf Radweg- gebau *	0	0	0	0	0	0,00	1.087.000,00	10.000,00	843.200	233.800
= Saldo	0	0	0	0	0	0,00	-326.100,00	-10.000,00	-252.300	-63.800
1208025 K 75 Rad- weg Kernbach - Caldern (Lahn- Radweg)										
12080101.82081102 IP K 75 Kernbach - Caldern (Lahn-Rad- weg) Landeszuwei- sung	551.100	0	157.800	0	10.100	0,00	795.800,00	0,00	86.900	0
12080101.84285100 IP K 75 Kernbach - Caldern (Lahn-Rad- weg) Radweggebau *	529.400	0	225.500	0	13.300	0,00	1.136.900,00	22.300,00	359.700	0
= Saldo	21.700	0	-67.700	0	-3.200	0,00	-341.100,00	-22.300,00	-272.800	0
1208026 K 12 Rad- weg Burgholz - Emsdorf										
12080101.82081102 IP K 12 Burgholz - Emsdorf Landeszu- weisung	905.900	0	259.500	0	16.100	0,00	1.308.900,00	0,00	143.500	0
12080101.84285100 IP K 12 Burgholz - Emsdorf Radweg- gebau *	1.372.400	0	370.600	0	21.300	0,00	1.868.700,00	33.300,00	92.400	0
= Saldo	-466.500	0	-111.100	0	-5.200	0,00	-559.800,00	-33.300,00	51.100	0
1208027 K 68 Rad- weg Hermers- hausen - Neuhöfe										
12080101.82081102 IP K 68 Hermers- hausen - Neuhöfe Landeszuweisung	0	0	0	0	19.100	0,00	1.861.200,00	0,00	1.091.000	770.200

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12080101.84285100 IP K 68 Hermershausen - Neuhöfe Radwegebau *	0	0	0	0	25.200	0,00	2.658.800,00	40.200,00	1.553.700	1.064.900
= Saldo	0	0	0	0	-6.100	0,00	-797.600,00	-40.200,00	-462.700	-294.700
1208028 K 68 Radweg Herrmannstraße - Neuhöfe										
12080101.82081102 IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Landeszuweisung	236.200	0	87.800	0	16.800	0,00	442.900,00	0,00	118.900	0
12080101.84285100 IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Radwegebau *	340.100	0	125.500	0	22.200	0,00	633.000,00	28.200,00	139.200	0
= Saldo	-103.900	0	-37.700	0	-5.400	0,00	-190.100,00	-28.200,00	-20.300	0
1208050 Allg. Investitionen Radverkehrsförderung										
12080101.84081801 Inv.-Zuschuss Lastenfahrräder	0	0	0	0	30.000	0,00	30.000,00	30.000,00	0	0
12080101.84182002 Geleistete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	0	0	1.576,65	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-30.000	-1.576,65	-155.000,00	-155.000,00	0	0

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze										
1208030 K 30 Radweg Amöneburg										
12080101.82081102 K 30 Amöneburg Landeszuweisung	100.400	0	0	0	0	0,00	270.900,00	0,00	170.500	0
12080101.84285100 K 30 Radwegebau	138.200	0	0	0	4.900	0,00	387.000,00	4.900,00	243.900	0
= Saldo	-37.800	0	0	0	-4.900	0,00	-116.100,00	-4.900,00	-73.400	0
1208031 K 109 Radweg Biedenkopf - Wallau										
12080101.82081102 K 109 Biedenkopf - Wallau Landeszuweisung	36.400	0	0	0	0	0,00	510.300,00	0,00	345.700	128.200
12080101.84285100 K 109 Biedenkopf - Wallau Radwegebau	47.400	0	15.100	0	7.900	0,00	729.000,00	7.900,00	493.900	164.700
= Saldo	-11.000	0	-15.100	0	-7.900	0,00	-218.700,00	-7.900,00	-148.200	-36.500

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

1208032 K 46 Radweg Silberg - Hommertshausen											
12080101.82081102 K 46 Silberg - Hommertshausen Landeszuweisung	28.500	0	0	0	0	0,00	352.100,00	0,00	235.100	88.500	
12080101.84285100 K 46 Silberg - Hommertshausen Radwegebau	39.400	0	9.800	0	5.900	0,00	503.000,00	5.900,00	336.000	111.900	0
= Saldo	-10.900	0	-9.800	0	-5.900	0,00	-150.900,00	-5.900,00	-100.900	-23.400	
1208033 K 34/K35 Radweg Schröck - Bauerbach											
12080101.82081102 K 34/K35 Schröck - Bauerbach Landeszuweisung	84.400	0	0	0	0	0,00	1.183.000,00	0,00	801.500	297.100	0
12080101.84285100 K 34/K35 Schröck - Bauerbach Radwegebau	117.000	0	31.800	0	14.500	0,00	1.690.000,00	14.500,00	1.145.000	381.700	0
= Saldo	-32.600	0	-31.800	0	-14.500	0,00	-507.000,00	-14.500,00	-343.500	-84.600	
1208034 K 77 Radweg Dagobertshausen - Wehrshausen											
12080101.82081102 IP K 77 Dagobertshausen - Wehrshausen Landeszuweisung	0	0	0	0	0	0,00	443.100,00	0,00	331.700	111.400	
12080101.84285100 IP K 77 Dagobertshausen - Wehrshausen Radwegebau	0	0	0	0	7.000	0,00	633.000,00	7.000,00	489.200	136.800	
= Saldo	0	0	0	0	-7.000	0,00	-189.900,00	-7.000,00	-157.500	-25.400	
1208035 K 72 Radweg Einhausen - Dilschhausen											
12080101.82081102 K 72 Einhausen - Dilschhausen Landeszuweisung	74.100	0	0	0	0	0,00	1.038.800,00	0,00	703.800	260.900	
12080101.84285100 K 72 Einhausen - Dilschhausen Radwegebau	100.400	0	29.900	0	13.200	0,00	1.484.000,00	13.200,00	1.005.400	335.100	0
= Saldo	-26.300	0	-29.900	0	-13.200	0,00	-445.200,00	-13.200,00	-301.600	-74.200	
1208036 K 78 Radweg Einhausen - Dagobertshausen											
12080101.82081102 K 78 Einhausen - Dagobertshausen Landeszuweisung	26.600	0	0	0	0	0,00	329.000,00	0,00	219.700	82.700	
12080101.84285100 K 78 Einhausen - Dagobertshausen Radwegebau	35.500	0	10.400	0	5.600	0,00	470.000,00	5.600,00	313.900	104.600	
= Saldo	-8.900	0	-10.400	0	-5.600	0,00	-141.000,00	-5.600,00	-94.200	-21.900	

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

1208037 K 56 Radweg Niederwalgern - Kehna										
12080101.82081102 K 56 Niederwalgern - Kehna Landeszuweisung	17.200	0	0	0	0	0,00	212.100,00	0,00	141.600	53.300
12080101.84285100 K 56 Niederwalgern - Kehna Radwegbau	24.500	0	8.300	0	4.100	0,00	303.000,00	4.100,00	202.400	63.700
= Saldo	-7.300	0	-8.300	0	-4.100	0,00	-90.900,00	-4.100,00	-60.800	-10.400
2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse										
12080101.82081192 IP Zuschüsse Radwege (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	128.570,00	1.742.000,00	142.900,00	0	0
12080101.84285100 IP K 14 Kirchhain - Stadtallendorf Radwegbau (Hessenkasse) *	0	0	0	0	34.600	9.912,00	1.285.000,00	394.600,00	890.400	0
12080101.84285100 IP K 92 Westumgehung Stadtallendorf Radwegbau (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	7.737,77	444.400,00	444.400,00	0	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf - Erksdorf Querungsstelle Radwegbau (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	42.916,95	70.000,00	70.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf - Emsdorf Radwegbau (Hessenkasse)	0	0	0	0	620.540	15.162,74	989.000,00	989.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 34 Ginseldorf - Bürgeln Radwegbau (Hessenkasse)	0	0	0	0	346.460	12.028,52	136.000,00	136.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 38 Moischt - L 3125 - Hahner Heide Radwegbau (Hessenkasse) *	212.400	0	172.600	0	100.000	3.355,80	649.000,00	264.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 77 Dagobertshausen Radwegbau (Hessenkasse)	0	0	0	0	104.800	2.516,85	172.000,00	172.000,00	0	0
12080101.84285100 IP K 82 Wehrda - Kaufpark Radwegbau (Hessenkasse) *	0	0	0	0	0	2.677,50	0,00	0,00	0	0
12080101.84285100 IP K 17 Mengersberg - Momburg Radwegbau (Hessenkasse) *	1.060.000	0	866.500	0	505.200	41.772,12	3.271.700,00	1.345.200,00	0	0
= Saldo	-1.272.400	0	-1.039.100	0	-1.711.600	-9.510,25	-5.275.100,00	-3.672.300,00	-890.400	0

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

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 2025 wird ein Ansatz von 432.600 € und für 2026 243.000 € festgesetzt.

Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 358.827 € für 2025 und in Höhe von 251.573 für 2026 gerechnet.

1208005.2 (12080101.82081102) IP K 12 Stadtallendorf-Emsdorf Landeszuweisung

In Abstimmung mit dem Fördermittelgeber wurden die beschiedenen Förderanträge für die Planungsleistungen zum Radwegebau zurückgegeben. Die im Rahmen der Planung notwendigen Planungsschritte konnten in den, zu den damaligen Zeitpunkten, beschiedenen Umsetzungsfristen nicht abgeschlossen werden. Die Landeszuweisungen für die Planungsleistungen werden in Abstimmung mit dem Fördermittelgeber rückwirkend gemeinsam mit den Zuweisungen für die Baukosten der Radverbindungen beantragt.

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

1208006.2 (12080101.82081102) IP K 34 Ginseldorf-Bürgeln Landeszuweisung

In Abstimmung mit dem Fördermittelgeber wurden die beschiedenen Förderanträge für die Planungsleistungen zum Radwegebau zurückgegeben. Die im Rahmen der Planung notwendigen Planungsschritte konnten in den, zu den damaligen Zeitpunkten, beschiedenen Umsetzungsfristen nicht abgeschlossen werden. Die Landeszuweisungen für die Planungsleistungen werden in Abstimmung mit dem Fördermittelgeber rückwirkend gemeinsam mit den Zuweisungen für die Baukosten der Radverbindungen beantragt.

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

1208007.2 (12080101.82081102) IP K 38 Moischt-Hahnerheide Landeszuweisung

In Abstimmung mit dem Fördermittelgeber wurden die beschiedenen Förderanträge für die Planungsleistungen zum Radwegebau zurückgegeben. Die im Rahmen der Planung notwendigen Planungsschritte konnten in den, zu den damaligen Zeitpunkten, beschiedenen Umsetzungsfristen nicht abgeschlossen werden. Die Landeszuweisungen für die Planungsleistungen werden in Abstimmung mit dem Fördermittelgeber rückwirkend gemeinsam mit den Zuweisungen für die Baukosten der Radverbindungen beantragt.

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

1208009.2 (12080101.82081102) IP K 77 Dagobertshausen Landeszuweisung

In Abstimmung mit dem Fördermittelgeber wurden die beschiedenen Förderanträge für die Planungsleistungen zum Radwegebau zurückgegeben. Die im Rahmen der Planung notwendigen Planungsschritte konnten in den, zu den damaligen Zeitpunkten, beschiedenen Umsetzungsfristen nicht abgeschlossen werden. Die Landeszuweisungen für die Planungsleistungen werden in Abstimmung mit dem Fördermittelgeber rückwirkend gemeinsam mit den Zuweisungen für die Baukosten der Radverbindungen beantragt.

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

1208011.1 (12080101.82081102) IP K 17 Mengersberg - Momberg Landeszuweisung

In Abstimmung mit dem Fördermittelgeber wurden die beschiedenen Förderanträge für die Planungsleistungen zum Radwegebau zurückgegeben. Die im Rahmen der Planung notwendigen Planungsschritte konnten in den, zu den damaligen Zeitpunkten, beschiedenen Umsetzungsfristen nicht abgeschlossen werden. Die Landeszuweisungen für die Planungsleistungen werden in Abstimmung mit dem Fördermittelgeber rückwirkend gemeinsam mit den Zuweisungen für die Baukosten der Radverbindungen beantragt.

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

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

Der Landkreis möchte zwischen den Orten Amöneburg (Bahnhof) und Mardorf (K27/K28/K29) 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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 346.000 € und für 2026 665.700 € festgesetzt.

Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 256.187 € für 2025 (2026 = 516.614 €) gerechnet.

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

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 229.300 € festgesetzt. Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 329.001 € für 2025 gerechnet.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 686.100 € festgesetzt (2026 = 1.390.200 €). Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 497.750 € für 2025 (2026 = 1.078.650 €) gerechnet.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 1.097.200 € und für 2026 in Höhe von 1.894.200 € festgesetzt. Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 768.000 € für 2025 und 1.431.400 für 2026 gerechnet.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 607.700 € festgesetzt (2026 = 238.200 €). Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 425.400 € für 2025 gerechnet (2026 = 202.500 €).

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.

Aufgrund langwieriger Grunderwerbsverfahren kann die Planung und in Folge dessen auch die Umsetzung der Maßnahme in absehbarer Zeit nicht abgeschlossen werden, weshalb keine weiteren Mittel in den Planungsjahren veranschlagt werden.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 462.200 € und für 2026 in Höhe von 949.600 € festgesetzt. Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 341.100 € für 2025 und 739.000 € für 2026 gerechnet.

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 Görzhausen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

Aufgrund langwieriger Grunderwerbsverfahren kann die Planung und in Folge dessen auch die Umsetzung der Maßnahme in absehbarer Zeit nicht abgeschlossen werden, weshalb keine weiteren Mittel in den Planungsjahren veranschlagt werden.

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

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 866.800 € festgesetzt (2026 = 1.191.500 €).

Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 611.000 € für 2025 (2026 = 929.700 €) gerechnet.

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 Sindersfeld - Betziesdorf Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau einer Radverkehrsverbindung zur Entflechtung des Verkehrs auf der K 9 zwischen den Kirchhainer Ortsteilen Sindersfeld und Betziesdorf. Sie dient dazu, den Bewohnern von Sindersfeld Anschluss an das hessische Radhauptnetz in Bürgeln und an den Bahnhof in Bürgeln zu schaffen.

Gleichzeitig sollen Landeszuweisungen für Planungsleistungen sowie die Baukosten beantragt werden.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 225.500 € und für 2026 weitere 529.400 € festgesetzt.

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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 370.600 € (2026 = 1.372.400 €) festgesetzt.

1208027.2 (12080101.84285100) IP K 68 Hermershhausen - Neuhöfe Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau eines Radweges entlang der K 68 von Marburg-Hermershhausen 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.

1208028.2 (12080101.84285100) IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau eines Radweges entlang der K 68 von der Herrmannstraße 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. Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 125.500 € und für 2026 weitere 340.100 € festgesetzt.

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

2000000.10 (12080101.84285100) IP K 14 Kirchhain - Stadtallendorf Radwegebau (Hessenkasse)

Die Umsetzung der Maßnahme war ursprünglich im Rahmen des Investitionsprogramms Hessenkasse vorgesehen. Eine Fertigstellung bis zum 31.12.2026 kann jedoch nicht gewährleistet werden. Die bisher bereitgestellten Mittel von 394.600 € reichen für Planungsleistungen aus. Die Umsetzung der Maßnahme wird ab 2027 anvisiert.

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". Für das Jahr 2025 wird ein Ansatz von 172.600 € (2026 = 212.400 €) festgesetzt..

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 Pendlerroute 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. Die Stadt Marburg plant eine detaillierte Untersuchung der Möglichkeiten.

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

Der Landkreis möchte zwischen den Orten Mengsberg 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 drei Bauabschnitte aufgeteilt. Der 1. Bauabschnitt zwischen Momberg und Hardtmühle konnte bereits im Juli 2024 abgeschlossen werden. Für die Bauabschnitte 2 und 3 wird für das Jahr 2025 ein Ansatz von 866.500 € festgesetzt. Weitere 1,06 Mio. € folgen in 2026.

Teilhaushalt	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Decher

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	350.000	400.000	394.320,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	2.000	1.219,60
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>402.000</u>	<u>352.000</u>	<u>402.000</u>	<u>395.539,60</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.086.760	1.065.430	1.019.650	961.195,54
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	273.798	343.810	209.070	205.502,34
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.570	22.205	22.205	23.432,63
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.383.128</u>	<u>1.431.445</u>	<u>1.250.925</u>	<u>1.190.130,51</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-981.128</u>	<u>-1.079.445</u>	<u>-848.925</u>	<u>-794.590,91</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-981.128</u>	<u>-1.079.445</u>	<u>-848.925</u>	<u>-794.590,91</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-981.128</u>	<u>-1.079.445</u>	<u>-848.925</u>	<u>-794.590,91</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	768.782	768.782	690.058	654.172,37
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	363.760	363.760	342.717	322.011,39
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>405.022</u>	<u>405.022</u>	<u>347.341</u>	<u>332.160,98</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-576.106</u>	<u>-674.423</u>	<u>-501.584</u>	<u>-462.429,93</u>

Teilhaushalt	Budget 141 Produkt 010111 Revision
Übergeordnetes Budget	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Produktverantwortung	Herr Decher

Produktbeschreibungen

Produkt	0101110000	Revision			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
1. Kassen- und Jahresabschlussprüfungen (Kreis, Kommunen, Verbände und Sonstige)					
2. Beratungen, Sonderprüfungen und Verwendungsnachweisprüfungen					
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					
Auftragsgrundlage					
zu 1. - 2.: HGO/HKO, GemHVO, GemKVO, HGB, KAG, Arbeits- und Dienstrecht, SGB und weitere Fachgesetze, Satzungen, Verwaltungsvorschriften					
Ziele					
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					
Kosten- und Leistungsrechnung			Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)					
Anzahl			255,50	467,50	518,00
Leistungen/Kostenträger					
Kassen- und Rechnungsprüfungen u.a. bei Kommunen, Verbänden u sonst. Mandanten					
Anzahl			252,00	287,00	256,00
Kassen- und Rechnungsprüfungen u.a. beim Landkreis					
Anzahl			3,50	3,50	4,00
Sozialprüfung (SGB II, III, VIII, XII) beim Landkreis					
Submissionen					
Anzahl			0,00	177,00	258,00

Teilhaushalt	Budget 141 Produkt 010111 Revision
Übergeordnetes Budget	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Produktverantwortung	Herr Decher

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	400.000	350.000	400.000	394.320,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	400.000	350.000	400.000	394.320,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	2.000	2.000	2.000	1.219,60
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	2.000	2.000	2.000	1.219,60
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	402.000	352.000	402.000	395.539,60
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.086.760	1.065.430	1.019.650	961.195,54
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	426.570	418.200	445.740	428.569,05
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	519.300	509.110	445.620	408.513,68
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	90.450	88.670	94.480	83.769,41
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	50.440	49.450	33.810	40.343,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	273.798	343.810	209.070	205.502,34
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	243.198	313.810	177.100	175.369,17
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.600	30.000	31.970	30.133,17
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.570	22.205	22.205	23.432,63
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	480	465	465	86,45
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.350	2.310	2.310	3.465,52
		68320000 Telefonkosten	620	610	610	495,55
		68500000 Reisekosten	12.990	12.790	12.790	10.921,53
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.130	6.030	6.030	8.395,60
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	67,98
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.383.128	1.431.445	1.250.925	1.190.130,51
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)	-981.128	-1.079.445	-848.925	-794.590,91
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-981.128	-1.079.445	-848.925	-794.590,91
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-981.128	-1.079.445	-848.925	-794.590,91
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	768.782	768.782	690.058	654.172,37
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	768.782	768.782	690.058	654.172,37
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	363.760	363.760	342.717	322.011,39
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	730	730	730	607,44
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	260	260	260	262,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	362.770	362.770	341.727	321.141,75
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	405.022	405.022	347.341	332.160,98
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-576.106	-674.423	-501.584	-462.429,93

Teilhaushalt	Budget 141 Produkt 010111 Revision
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 nur schwer vorherzusagen. Für 2025 wird mit einem Ansatz von 350.000 € und in 2026 in Höhe 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.

Teilhaushalt	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	N.N.

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	78.000	78.000	84.600	75.751,70
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	4.600,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>78.000</u>	<u>78.000</u>	<u>84.600</u>	<u>80.351,70</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	294.130	288.340	406.950	391.281,73
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.420	17.070	24.100	23.558,88
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.920	113.465	95.965	204.038,50
14.	66	Abschreibungen	-28.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	5.000,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>397.470</u>	<u>418.875</u>	<u>527.015</u>	<u>623.879,11</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-319.470</u>	<u>-340.875</u>	<u>-442.415</u>	<u>-543.527,41</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-319.470</u>	<u>-340.875</u>	<u>-442.415</u>	<u>-543.527,41</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-319.470</u>	<u>-340.875</u>	<u>-442.415</u>	<u>-543.527,41</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	194.193	194.193	200.436	197.926,52
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	65.267	65.267	151.894	138.118,89
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>128.926</u>	<u>128.926</u>	<u>48.542</u>	<u>59.807,63</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-190.544</u>	<u>-211.949</u>	<u>-393.873</u>	<u>-483.719,78</u>

Teilhaushalt	Budget 151 Produkt 010114 Dezernatsbüro BI
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

Produktbeschreibungen

Produkt	0101140000	Dezernatsbüro BI
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Steuerung der Dezernatsbereiche 2. Denkmalagentur <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Koordinierung von Grundsatzfragen aller dem Dezernat BI zugeordneten Fachbereiche/Stabsstellen, Koordinierung von Projekten, Vorbereitung von Veranstaltungen, Besuchsvorbereitungen, Allgemeine Vorzimmerarbeiten</p> <p>zu 2.: Servicestelle für Denkmaleigentümer, Kommunen, Investoren und zukünftige Eigentümer eines Denkmals für eine Beratung und Entwicklung der Denkmalgeschützten Immobilien.</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1 und 2.: Beschlüsse der Gremien, Dienstvereinbarungen</p> <p>Ziele zu 1.: Optimierung des Verwaltungshandelns</p> <p>zu 2: Ortskernentwicklung durch Leerstandsverhinderung und Verfall der Denkmalgeschützten Gebäude, Abbau von bereits bestehenden Leerstand durch gezielte Vermarktung von Objekten, Schaffung von Wohnraum, Verhinderung von Flächenversiegelung und Bewahrung der Denkmalkultur in unserem Landkreis.</p>		

Teilhaushalt	Budget 151 Produkt 010114 Dezernatsbüro BI
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	161.090	157.920	159.820	153.697,56
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	132.910	130.300	131.860	128.555,41
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	28.180	27.620	27.960	25.142,15
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.540	9.350	9.460	9.210,59
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.540	9.350	9.460	9.210,59
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	35.700	35.445	17.945	41.057,79
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	170	155	155	110,23
		61780006 Denkmalagentur	5.000	5.000	10.000	10.103,04
		61780015 Projekt Bildungsmanagement	16.000	16.000	7.000	30.139,03
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.180	12.000	0	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.530	1.500	0	11,97
		68320000 Telefonkosten	80	70	70	123,42
		68500000 Reisekosten	620	610	610	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	120	110	110	14,40
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	555,70
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>206.330</u>	<u>202.715</u>	<u>187.225</u>	<u>203.965,94</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-206.330</u>	<u>-202.715</u>	<u>-187.225</u>	<u>-203.965,94</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-206.330</u>	<u>-202.715</u>	<u>-187.225</u>	<u>-203.965,94</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-206.330</u>	<u>-202.715</u>	<u>-187.225</u>	<u>-203.965,94</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	194.193	194.193	200.436	197.926,52
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	194.193	194.193	200.436	197.926,52
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.464	4.464	30.194	24.298,51
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	70	70	70	94,82
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	100	100	100	18,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.294	4.294	30.024	24.185,09
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>189.729</u>	<u>189.729</u>	<u>170.242</u>	<u>173.628,01</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-16.601</u>	<u>-12.986</u>	<u>-16.983</u>	<u>-30.337,93</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilhaushalt	Budget 151 Produkt 010114 Dezernatsbüro BI
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

01011401 61780015 Projekt Bildungsmanagement

Nach Auslaufen der Förderphase des Bundesprojekts "Bildung integriert" des Bundesministeriums für Bildung und Forschung werden die Aufgaben des Kommunalen Bildungsmanagements bzw. -monitorings im Dezernatsbüro BI fortgeführt. Für die Durchführung von Bildungskonferenzen, Projekte, Publikationen und Öffentlichkeitsarbeit sind 6.000 € vorgesehen.

Für das Projekt Aller.Land (abgebildet im Produkt 041001 - Kulturförderung) sind Eigenmittel von 30.000 € erforderlich. Neben Mitteln aus dem Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung und Spenden werden auch 10.000 € aus dem Konto Bildungsmanagement finanziert.

Teilhaushalt	Budget 152 Produkt 150101 Büro für vernetzte Bildung
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

Produktbeschreibungen

Produkt	1501010000	Büro für Innovation und Qualifizierung		
Produktbeschreibung				
Zuständig ist der Fachdienst "Büro für vernetzte Bildung". Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 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 2. Gesundheitsregion Marburg-Biedenkopf in den Bereichen Qualifizierung, Betriebliches Gesundheitsmanagement und Innovationen - fördern und vermarkten 3. Veranstaltungen und Projekte 				
Beschreibung der Leistungen:				
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 Job, Publikationen, Netzwerk- und Impulsveranstaltungen				
Auftragsgrundlage				
Beschlüsse der Kreisgremien, Richtlinien				
Ziele				
zu 1 und 2.: Qualifizierung, Bildungsprojekte und Vernetzung sind - mehr denn je - die zentralen Treiber einer beschäftigungsbezogenen und damit auch regionsbezogenen Entwicklung. Dazu zählen die Erhöhung des Qualifizierungsniveaus, Projekte für und mit Schulen, Wirtschaftsbildung, Ausbau des Fachkräfteanteils sowie die Sicherung und Schaffung von Ausbildungs- und Arbeitsplätzen.				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		34,00	23,00	14,00
Leistungen/Kostenträger				
Veranstaltungen				
Anzahl		24,00	15,00	14,00

Teilhaushalt	Budget 152 Produkt 150101 Büro für vernetzte Bildung
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	78.000	78.000	84.600	75.751,70
		54103001 Zuschüsse Nachqualifizierungs- Offensive	78.000	78.000	75.600	64.851,70
		54109001 Zuschüsse NOWA	0	0	9.000	10.900,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	4.600,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	4.600,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>78.000</u>	<u>78.000</u>	<u>84.600</u>	<u>80.351,70</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	133.040	130.420	247.130	237.584,17
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	109.770	107.610	203.900	200.466,68
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	23.270	22.810	43.230	37.117,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.880	7.720	14.640	14.348,29
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.880	7.720	14.640	14.348,29
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	78.220	78.020	78.020	162.980,71
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	3.560	3.500	3.500	3.318,42
		61783700 Veranstaltungen u. Projekte der Wirtschaftsförderung	55.000	55.000	42.000	123.366,19
		61783800 Nachqualifizierungsoffensive	12.000	12.000	20.000	5.888,69
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.080	1.060	1.060	1.411,50
		68320000 Telefonkosten	300	290	290	279,54
		68500000 Reisekosten	1.180	1.160	1.160	555,83
		68690200 Messen u. Ausstellungen	5.080	5.000	10.000	2.030,54
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	20	10	10	0,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	0	0	0	26.130,00
14.	66	Abschreibungen	-28.000	0	0	0,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	-28.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	0	0	5.000,00
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	0	0	0	5.000,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>191.140</u>	<u>216.160</u>	<u>339.790</u>	<u>419.913,17</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-113.140</u>	<u>-138.160</u>	<u>-255.190</u>	<u>-339.561,47</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-113.140</u>	<u>-138.160</u>	<u>-255.190</u>	<u>-339.561,47</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-113.140</u>	<u>-138.160</u>	<u>-255.190</u>	<u>-339.561,47</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60.803	60.803	121.700	113.820,38
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	180	180	237,52
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	400	400	210	114,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	60.223	60.223	121.310	113.467,96
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-60.803</u>	<u>-60.803</u>	<u>-121.700</u>	<u>-113.820,38</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-173.943</u>	<u>-198.963</u>	<u>-376.890</u>	<u>-453.381,85</u>

Teilhaushalt	Budget 152 Produkt 150101 Büro für vernetzte Bildung
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	N.N.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15010101 61783700 Veranstaltungen u. Projekte der Wirtschaftsförderung

Für die jährlich durchzuführenden Veranstaltungen und Projekte des Büros für vernetzte Bildung wird ein Ansatz von 55.000 € bereitgestellt. Darin enthalten sind auch 40.000 € für das Projekt Talentscouts, welches gemeinsam mit der Stadt Marburg umgesetzt wird.

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 85 %) 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 bis 2023 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

Bis 2023 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.

Teilhaushalt	Budget 16 Gesamtbudget Kommunales Frauen- und Gleichstellungs- büro
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Miller/Frau Hasse

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	690,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>690,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	344.510	337.730	310.540	272.976,05
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.420	20.010	18.390	16.266,80
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.320	47.065	45.565	42.943,30
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>412.250</u>	<u>404.805</u>	<u>374.495</u>	<u>332.186,15</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	211.092	211.092	397.752	354.485,23
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.354	37.354	24.228	23.910,62
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>173.738</u>	<u>173.738</u>	<u>373.524</u>	<u>330.574,61</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-237.512</u>	<u>-230.067</u>	<u>29</u>	<u>-921,54</u>

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101090000	Frauenförderung/ Gleichstellung			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
<ol style="list-style-type: none"> Leistungen der externen Frauenförderung/Gleichstellungsarbeit Leistungen der internen Frauenförderung/Gleichstellungsarbeit 					
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, teilweise Leitung dieser Gremien. Erarbeitung von Aktionsplänen für die Europäische Charta der Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene und Evaluation dieser. Jährliches Fortbildungsprogramm für Frauen.</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>					
Auftragsgrundlage					
zu 1.: Aufgaben gem. § 4a HKO, Artikel 3 Absatz 2 Satz 2 GG, Istanbul Konvention, EU-Charta für die Gleichstellung von Männern und Frauen auf Kommunalen Ebene.					
zu 2.: Aufgaben gem. HGIG					
Ziele					
zu 1.: Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern im Landkreis Marburg-Biedenkopf und darüber hinaus					
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		
Anzahl der Beratungen (intern)	25	50	46		
Veranstaltungen (extern)	20	8	11	21	17
Anzahl der Beratungen (extern)	6	15	10	10	5

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	690,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	1.000	1.000	1.000	690,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>690,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	344.510	337.730	310.540	272.976,05
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	284.250	278.660	256.230	228.819,68
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	60.260	59.070	54.310	44.156,37
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.420	20.010	18.390	16.266,80
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.420	20.010	18.390	16.266,80
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	47.320	47.065	45.565	42.943,30
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	190	155	155	425,78
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	1.210	1.190	1.190	257,00
		61783000 Veranstaltungen u. Projekte	27.500	27.500	27.500	27.435,89
		61783100 EU-Charta Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene	7.700	7.700	7.700	4.076,30
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.710	1.670	1.670	1.909,52
		68500000 Reisekosten	1.460	1.430	680	2.295,08
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	510	500	500	68,50
		68610700 Schutz vor Gewalt gegen Frauen und Kinder	5.080	5.000	5.000	4.819,01
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.960	1.920	1.170	1.628,37
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	27,85
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>412.250</u>	<u>404.805</u>	<u>374.495</u>	<u>332.186,15</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-411.250</u>	<u>-403.805</u>	<u>-373.495</u>	<u>-331.496,15</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	211.092	211.092	397.752	354.485,23
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	211.092	211.092	397.752	354.485,23
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.354	37.354	24.228	23.910,62
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	40	40	50,36
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	160	160	0	178,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	37.154	37.154	24.188	23.681,46
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>173.738</u>	<u>173.738</u>	<u>373.524</u>	<u>330.574,61</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-237.512</u>	<u>-230.067</u>	<u>29</u>	<u>-921,54</u>

Teilhaushalt	Budget 161 Produkt 010109 Frauenförderung/Gleichstellung
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.

2025 wird eine Veranstaltungsreihe zu dem Themengebiet Frauen in die Politik veranstaltet 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 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. Die Aktionspläne und deren Ergebnis muss zusätzlich evaluiert werden. 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.

2025 wird eine neue Form des Aktionsplans eingeführt, die die EU-Charta und die Istanbul Konvention vereint und sich dadurch auf ein Thema fokussiert.

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

Öffentlichkeitsarbeit ist für viele Gleichstellungspolitische Maßnahmen notwendig, wie beispielsweise für das Thema Catcalling, Gewalt gegen Frauen, etc. Außerdem arbeitet das Kommunale Frauen- und Gleichstellungsbüro daran jährlich mit der Presse abgestimmt zum Weltfrauentag und anderen wichtigen Aktionstagen Themen zu fokussieren.

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 2025 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, vor allem für Öffentlichkeitsarbeit in dem Bereich wie bspw. Plakataktionen in Bussen. 2024 ist ein Schwerpunktthema Femizide, welches auch in 2025 in Maßnahmen münden wird.

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.000	550.000	400.000	383.242,25
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	175.000	175.000	165.000	164.462,86
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	148.210.000	141.363.000	149.151.000	184.970.997,70
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	77.620.000	76.135.000	55.509.100	34.781.636,66
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	2.955.832	3.005.449	3.028.500	2.951.602,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	22.000	22.000	17.500	97.216,28
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>229.582.832</u>	<u>221.250.449</u>	<u>208.271.100</u>	<u>223.349.157,75</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.002.390	1.963.070	1.796.330	1.724.345,60
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	222.704	255.790	189.450	185.659,16
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.320	106.713	110.713	106.259,41
14.	66	Abschreibungen	113.074	113.075	116.200	258.219,19
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	1.500.000,00
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	68.646.000	74.071.000	78.470.000	88.821.090,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>71.092.488</u>	<u>76.509.648</u>	<u>80.682.693</u>	<u>92.595.573,36</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>158.490.344</u>	<u>144.740.801</u>	<u>127.588.407</u>	<u>130.753.584,39</u>
21.	56-57	Finanzerträge	150.000	150.000	59.200	375.911,66
22.	77	Finanzaufwendungen	3.316.150	2.799.200	2.966.400	1.845.408,71
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>-3.166.150</u>	<u>-2.649.200</u>	<u>-2.907.200</u>	<u>-1.469.497,05</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>155.324.194</u>	<u>142.091.601</u>	<u>124.681.207</u>	<u>129.284.087,34</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>155.324.194</u>	<u>142.091.601</u>	<u>124.681.207</u>	<u>129.284.087,34</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.602.591	4.602.591	4.586.271	3.614.321,80
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.348.586	3.348.586	3.336.979	3.170.558,03
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>1.254.005</u>	<u>1.254.005</u>	<u>1.249.292</u>	<u>443.763,77</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>156.578.199</u>	<u>143.345.606</u>	<u>125.930.499</u>	<u>129.727.851,11</u>

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

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	862.430	0	862.430	0	862.450	3.212.538,88	0,00	0,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	862.430	0	862.430	0	862.450	3.212.538,88	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	34.918.948	0	21.548.800	0	36.159.751	13.009.334,01	0,00	0,00
2.1	Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen für Investitionen	34.918.948	0	21.548.800	0	36.159.751	13.009.334,01	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	35.781.378	0	22.411.230	0	37.022.201	16.221.872,89	0,00	0,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	0,00	0,00
5.1	Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichbaren Vorgänge für Investitionen	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	1.315.000,00	1.315.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.418.078	0	13.673.030	0	28.233.301	4.849.889,69	-1.315.000,00	-1.315.000,00

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

Produktbeschreibungen

Produkt	0101120000	Finanz- u. Kassenmanagement
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Haushaltsplanung und -vollzug 2. Jahresabschluss 3. Kassengeschäfte (Buchhaltung, Zahlungsabwicklung und -verkehr) 4. Forderungsmanagement (Mahnung, Stundung, Niederschlagung, Erlass, Insolvenzen) 5. Vollstreckung 6. Vermögensverwaltung, Anlagenbuchhaltung, Bilanzerstellung 7. Kosten- und Leistungsrechnung, operatives Controlling, Quartalsberichte 		
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		
Auftragsgrundlage		
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		
Ziele		

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

Produkt	0101120000	Finanz- u. Kassenmanagement		
zu 1.: Einhaltung der Haushaltsplanung, Budgetierungs- und sonstigen Vorgaben				
zu 2.: Ordnungsgemäße und den rechtlichen Anforderungen entsprechende Rechnungslegung und Berichterstattung				
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 Vermögensfortschreibung und Bilanzerstellung				
zu 7.: Sicherstellung des laufenden Berichtswesens				
Kennzahlen				
	2021	2022	2023	bis 30.06.2024
Buchhaltung Anzahl Mandanten	6	7	8	8
Anzahl Ein- und Ausgangsrechnungen (alle Mandanten)	188.201	192.921	209.395	101.132
Verfolgung Kreisforderungen in Insolvenzverfahren	108	106	105	52
außergerichtliche Einigungsversuche	112	96	91	51
- Planeingänge	52	42	39	11
Gerichtliche Einigungen	0	1	0	1
- Planeingänge	0	1	0	1
Anzahl kreiseigene Forderungen	8.097	15.611	19.819	25.652
Mahnungen	1.183	2.168	3.983	3.128
Niederschlagungen	854	670	476	407
Vollstreckungsersuchen	6.619	6.846	6.395	4.495
- davon eigene Ersuchen	1.999	1.713	1.042	1.762
- davon Fremdersuchen	4.620	5.133	5.353	2.733

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.000	550.000	400.000	383.242,25
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	600.000	550.000	400.000	383.242,25
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	175.000	175.000	165.000	164.462,86
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	100.000	100.000	95.000	99.286,08
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	75.000	75.000	70.000	65.176,78
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	22.000	22.000	17.500	17.682,30
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	22.000	22.000	17.500	17.682,30
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	797.000	747.000	582.500	565.387,41
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.002.390	1.963.070	1.796.330	1.724.345,60
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.418.410	1.390.580	1.261.150	1.220.255,68
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	258.180	253.100	248.930	233.966,82
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	300.710	294.800	267.360	247.017,34
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	25.090	24.590	18.890	23.105,76
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	222.704	255.790	189.450	185.659,16
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	120.904	156.000	98.920	100.438,66
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	101.800	99.790	90.530	85.220,50
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	108.320	106.713	110.713	106.243,91
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.050	1.023	1.023	457,19
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	4.510	4.440	4.440	3.934,76
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	2.000	1.304,19
		67500000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	65.990	65.000	60.000	62.585,44
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	23.350	23.000	28.000	23.352,29
		67730000 Aufw. f. betriebswirtschaftl. Beratung und ähnliches	5.000	5.000	5.000	605,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.630	1.600	1.600	2.032,23
		68320000 Telefonkosten	1.310	1.280	1.280	1.244,70
		68500000 Reisekosten	100	80	80	439,27
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.840	2.790	2.790	4.496,10
		68800400 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Fortbildung NKRS	2.030	2.000	2.500	5.625,45
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	2.000	0,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	167,29
14.	66	Abschreibungen	36.100	36.100	39.200	32.745,91
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	36.100	36.100	39.200	32.745,91
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.369.514	2.361.673	2.135.693	2.048.994,58
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.572.514	-1.614.673	-1.553.193	-1.483.607,17
21.	56-57	Finanzerträge	70.000	70.000	35.000	64.204,69
		57610000 Säumniszuschläge	40.000	40.000	10.000	40.068,00
		57620000 Mahngebühren	30.000	30.000	25.000	24.136,69
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	70.000	70.000	35.000	64.204,69
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.502.514	-1.544.673	-1.518.193	-1.419.402,48

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

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.502.514</u>	<u>-1.544.673</u>	<u>-1.518.193</u>	<u>-1.419.402,48</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.884.820	2.884.820	2.662.088	2.489.712,45
		91000012 Erlöse aus ILV: Geldverkehrskosten	0	0	500	0,00
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.884.820	2.884.820	2.661.588	2.489.712,45
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.184.926	1.184.926	1.143.349	1.070.921,24
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	400	400	410,82
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.300	1.300	60	191,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.183.226	1.183.226	1.142.889	1.070.319,32
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>1.699.894</u>	<u>1.699.894</u>	<u>1.518.739</u>	<u>1.418.791,21</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>197.380</u>	<u>155.221</u>	<u>546</u>	<u>-611,27</u>

Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01011201 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Der Fachbereich Finanz- und Kassenmanagement übernimmt die Buchhaltung für einzelne Verbände und Beteiligungsunternehmen, die dafür eine Personalkostenerstattung zahlen. Erstattungen werden geleistet von:

- Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung
- Breitband GmbH
- RNV
- Wasserverband Oberes Lahnggebiet
- WFG GmbH
- Landschaftspflegeverband

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-Managementsystems im Zusammenhang mit dem auf 2027 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 2025 wird mit Ausgaben von 65.000 € gerechnet (Erg. 2021 = 53.685 €, Erg. 2022 = 59.180 €, Erg. 2023 = 62.585 €).

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

Produktbeschreibungen

Produkt	1601010000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
Produktbeschreibung				
Deckung des Finanzbedarfs des Kreises im Wege der Erhebung von Jagdsteuer, Kreis- und Schulumlage und Abrechnung der Schlüsselzuweisungen sowie Abführung der LWV- und Krankenhausumlage.				
Auftragsgrundlage				
Finanzausgleichsgesetz Hessen, Satzung über die Erhebung einer Jagdsteuer				
Ziele				
Vollständige und fristgemäße Veranlagung der Steuern und Erhebung der Umlagen.				
Kennzahlen				
Jagdsteuer	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Eigenjagdbezirke	86	77	78	73
Pacht der Eigenjagdbezirke	232.490 €	196.784 €	209.185 €	203.870 €
Jagdsteuereinnahmen	17.437 €	14.759 €	15.314 €	15.290 €
Anzahl der Gemeinschaftlichen Jagdbezirke	180	179	181	181
Pacht der Gemeinschaftlichen Jagdbezirke	915.820 €	911.247 €	913.975 €	921.409 €
Jagdsteuereinnahmen	68.687 €	68.344 €	68.548 €	69.106 €

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

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	148.210.000	141.363.000	149.151.000	184.970.997,70
		55595000 Jagdsteuer	90.000	90.000	90.000	86.445,70
		55820000 Erträge aus Kreisumlage	148.120.000	141.273.000	149.061.000	184.884.552,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	77.040.000	75.525.000	54.867.000	34.131.040,00
		54010100 Schlüsselzuweisungen	77.040.000	75.525.000	54.867.000	23.085.964,00
		54103100 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	0	0	0	11.045.076,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	2.121.628	2.160.220	2.189.200	2.101.849,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.121.628	2.160.220	2.189.200	2.101.849,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>227.371.628</u>	<u>219.048.220</u>	<u>206.207.200</u>	<u>221.203.886,70</u>
14.	66	Abschreibungen	76.974	76.975	77.000	76.975,00
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	76.974	76.975	77.000	76.975,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	0	0	1.500.000,00
		71190005 Kommunalen Entwicklungsfonds	0	0	0	1.500.000,00
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	68.646.000	74.071.000	78.470.000	88.821.090,00
		73531000 Krankenhausumlage	5.639.000	6.112.000	7.050.000	8.181.102,00
		73543000 LWV-Umlage	63.007.000	67.959.000	71.420.000	80.639.988,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>68.722.974</u>	<u>74.147.975</u>	<u>78.547.000</u>	<u>90.398.065,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>158.648.654</u>	<u>144.900.245</u>	<u>127.660.200</u>	<u>130.805.821,70</u>
21.	56-57	Finanzerträge	0	0	0	304,00
		57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	304,00
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>304,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>158.648.654</u>	<u>144.900.245</u>	<u>127.660.200</u>	<u>130.806.125,70</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>158.648.654</u>	<u>144.900.245</u>	<u>127.660.200</u>	<u>130.806.125,70</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.540	4.540	5.250	0,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	4.540	4.540	5.250	0,00
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.163.660	2.163.660	2.193.630	2.099.636,79
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	3.460	3.460	4.430	2.201,67
		92000014 Kosten aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	2.160.200	2.160.200	2.189.200	2.097.435,12
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-2.159.120</u>	<u>-2.159.120</u>	<u>-2.188.380</u>	<u>-2.099.636,79</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>156.489.534</u>	<u>142.741.125</u>	<u>125.471.820</u>	<u>128.706.488,91</u>

Teilhaushalt	Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
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 €, 2022 = 86.651 € und 2023 = 86.446 €.

In 2025 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 Gemeindeschlüsselzuweisungen.

Grundlage für den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) 2025 sind die Steuereinnahmen des zweiten Halbjahres 2023 und des ersten Halbjahres 2024. In dieser Zeit sind im Vergleich zur Vorjahresberechnung die Steueraufkommen der Städte und Gemeinden im Landkreis wieder rückläufig gewesen. Das ist vor allem auf die reduzierten Gewerbesteuermehreinnahmen der Universitätsstadt Marburg zurückzuführen.

Die Kreisumlagegrundlagen reduzieren sich von 473 Mio. € in 2024 um 41 Mio. € auf 432 Mio. € in 2025 (davon Marburg - 46 Mio. €, übrige +5 Mio. €).

Die Kreisumlagegrundlagen beliefen sich in den Vorjahren auf: 2024 = 472,7 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. €

Aufgrund der erheblichen Haushaltsverschlechterungen ist für das Jahr 2025 eine Anhebung des Kreisumlagehebesatzes um 1,55% vorgesehen. Die Hebesätze sind wie folgt eingeplant::

a) von der Universitätsstadt Marburg mit eigener Schulträgerschaft = 37,48% (Nachtrag 2020 - 2024 = 35,93%, 2019 = 36,68%, 2018 = 38,33%)

b) von allen übrigen Städten und Gemeinden = 30,91% (Nachtrag 2020 - 2024 = 29,36%, 2019 = 30,11%, 2018 = 31,76%)

Das Kreisumlageaufkommen beläuft sich danach auf rd. 141,27 Mio. € (Vorjahr 149,1 Mio. €).

Die vom Land am 11.11.2024 bereitgestellten Orientierungsdaten für die Finanzplanung 2026 bis 2028 sind Grundlage für die Hochrechnung des Kreisumlageaufkommens. Danach sind spürbare Zuwächse u.a. bei der Gewerbesteuer (+6%) und den Einkommensteueranteilen (+5,5%) prognostiziert. Im Ergebnis errechnen sich Zuwächse von 4,9% in 2026, 3,9% in 2027 und 3,2% in 2028. Davon ausgehend wird mit einem Kreisumlageaufkommen im Jahr 2026 von 148.120.000 € gerechnet.

Teilhaushalt	Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
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 Soziallasten 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 2025 sind die Plandaten des HMdF vom 11.11.2024.

Schlüsselzuweisung = 75.525.000 € (Vorjahr = 54.867.000 €)
 ./ Inanspruchnahme für Investitionen = 0 € (Vorjahr = 0 €)
 Schlüsselzuweisung Ergebnishaushalt 75.525.000 € (Vorjahr = 54.867.000 €)

Der deutliche Anstieg der Kreis-Schlüsselzuweisungen um 20,7 Mio. € auf 75,5 Mio. € in 2025 ist auf den erheblichen Rückgang der Steuerkraft bei den Städten und Gemeinden um 111 Mio. € zurückzuführen. Die Steuerkraft der Universitätsstadt Marburg reduziert sich aufgrund von massiven Veränderungen bei der Gewerbesteuer um 112,8 Mio. €. In den übrigen Städten und Gemeinden ist ein Anstieg um 1,7 Mio. € zu verzeichnen.

Die vom Land am 11.11.2024 bereitgestellten Orientierungsdaten für die Finanzplanung 2026 bis 2028 sind Grundlage für die Hochrechnung der Kreis-Schlüsselzuweisungen. Diese sollen in 2026 um 2% anwachsen. Daraus errechnet sich ein Ansatz für das Jahr 2026 von 77 Mio. €.

16010101 54103100 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf hat 2023 zum Ausgleich von Belastungen auf Grund von überproportionalen Gewerbesteuererhöhungen in der Universitätsstadt Marburg eine Ausgleichszahlung aus dem Landesausgleichsstock von 11,0 Mio. € erhalten. In 2024 kann der Landkreis mit einer erneuten Zuweisung in Höhe von 4,7 Mio. € rechnen. Für 2025 ist kein Ansatz vorgesehen.

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. €, 2024 und 2025 = 0 €.

Auch hierfür erfolgt eine Auflösung über 25 Jahre.

Teilhaushalt	Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
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 finanziellen Lage des Landkreises ist dieser seit 2024 zunächst ausgesetzt worden.

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: 2025 = 176,4 Mio. €, 2024 = 173,1 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 1,02% (2024 = 1,07%, 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. 599,1 Mio. €, errechnet sich eine zu zahlende Umlage von rd. 6,11 Mio. € (2024 = 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 0,9 Mio.€ gegenüber dem Vorjahr ist auf die reduzierte Steuerkraft der Städte und Gemeinden im Landkeis, vor allem durch Veränderungen bei den Gewerbesteuerermehreinnahmen in der Universitätsstadt Marburg, zurückzuführen.

Für das Jahr 2026 wird damit gerechnet, dass im Zuge der Evaluierung des Finanzausgleichsgesetzes die besonderen Regelungen zur Anrechnung der Steuerkraft aus nicht gezahlter Kreisumlage von Sonderstatusstädten entfallen. Unter Berücksichtigung der übrigen Zuwächse in der Steuerkraft der Städte und Gemeinden errechnet sich für das Jahr 2026 eine zu erwartende Umlage von 5,6 Mio. €.

Teilhaushalt	Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
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 HMdF vorgelegten Plandaten zum Kommunalen Finanzausgleich 2025 belaufen sich die Umlagegrundlagen des Landkreises auf rd. 599,1 Mio. € (2024 = 654,8 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 2025 wird das für den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich kalkulierte Aufkommen der Verbandsumlage rd. 1,964 Mrd. € (2024 = 1,80 Mrd. €, 2023 = 1,62 Mrd. €, 2022 = 1,58 Mrd. €, 2021 = 1,439 Mrd. €) betragen. Der rechnerische Hebesatz beläuft sich somit auf 11,354% (2024 im Plan 11,171%, im Ist 11,106%, 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. 68,0 Mio. € (2024 = 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 Rückgang der LWV-Umlage um 3,4 Mio.€ gegenüber dem Vorjahr ist auf die reduzierte Steuerkraft der Städte und Gemeinden im Landkreis, vor allem durch Veränderungen bei den Gewerbesteuererhöhungen in der Universitätsstadt Marburg, zurückzuführen.

Für das Jahr 2026 wird damit gerechnet, dass im Zuge der Evaluierung des Finanzausgleichsgesetzes die besonderen Regelungen zur Anrechnung der Steuerkraft aus nicht gezahlter Kreisumlage von Sonderstatusstädten entfallen. Unter Berücksichtigung der übrigen Zuwächse in der Steuerkraft der Städte und Gemeinden errechnet sich für das Jahr 2026 eine zu erwartende Umlage von 63 Mio. €.

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

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.350.000,00	0,00	0,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge *	0	0	0	0	0	2.350.000,00	0,00	0,00
	82081135 Einz. aus Schlüsselzuweisung für Investitionen/Inv-Pausch.	0	0	0	0	0	2.350.000,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	2.350.000,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.350.000,00	-1.315.000,00	-1.315.000,00

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."

Seit 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. €).

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

Produktbeschreibungen

Produkt	1602010000	Zins- und Schuldenmanagement						
Produktbeschreibung								
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								
Auftragsgrundlage								
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								
Ziele								
zu 1.: Gewährleistung eines permanenten Kreditportfoliomanagements, regelmäßige Dokumentation								
zu 2.: Ordnungs- und fristgemäße Abrechnung des Schuldendienstes, Dokumentation und Berichterstattung								
Kennzahlen zur Verschuldung:								
	Ergebnisse						Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohner	247.084	245.903	246.097	249.684	250.441	250.441	250.441	250.441
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten								
gesamt	88.129.064 €	97.771.041 €	92.734.161 €	95.141.606 €	96.651.762 €	109.397.905 €	122.208.505 €	147.764.153 €
je Einwohner	357 €	398 €	377 €	381 €	386 €	437 €	488 €	590 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (incl. vom Eigenbetrieb JuK)								
gesamt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
je Einwohner	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtverschuldung								
gesamt	88.129.064 €	97.771.041 €	92.734.161 €	95.141.606 €	96.651.762 €	109.397.905 €	122.208.505 €	147.764.153 €
je Einwohner	357 €	398 €	377 €	381 €	386 €	437 €	488 €	590 €
Schuldendienstzinsen								
gesamt	1.987.712 €	1.398.959 €	1.222.393 €	1.114.265 €	1.194.913 €	1.668.094 €	2.189.200 €	2.736.150 €
je Einwohner	11 €	11 €	5 €	4 €	5 €	7 €	9 €	11 €

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	580.000	610.000	642.100	650.596,66
		54301000 Schuldendiensthilfen vom Land	580.000	610.000	642.100	650.495,53
		54301001 Schuldendiensthilfen vom Land Investitionsprogramme	0	0	0	101,13
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	834.204	845.229	839.300	849.753,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	834.204	845.229	839.300	849.753,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	79.533,98
		53990002 Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	79.533,98
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.414.204</u>	<u>1.455.229</u>	<u>1.481.400</u>	<u>1.579.883,64</u>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	15,50
		69910000 Säumniszuschläge	0	0	0	15,50
14.	66	Abschreibungen	0	0	0	148.498,28
		66730000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	148.498,28
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>148.513,78</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>1.414.204</u>	<u>1.455.229</u>	<u>1.481.400</u>	<u>1.431.369,86</u>
21.	56-57	Finanzerträge	80.000	80.000	24.200	311.402,97
		56500000 Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	40.000	40.000	4.200	44.705,63
		57100000 Zinsen von Kreditinstituten	40.000	40.000	20.000	266.697,34
22.	77	Finanzaufwendungen *	3.316.150	2.799.200	2.966.400	1.845.408,71
		77100000 Bankzinsen Investitionskredite	2.005.000	1.410.000	1.600.000	833.555,27
		77100001 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	73.000	78.000	82.000	87.594,00
		77100002 Zinsen Investitionskredite KfW-Bank	1.000	1.000	5.000	2.259,10
		77100004 Zinsen DigitalPakt - Kredite	150	200	200	202,25
		77100100 Bankzinsen Liquiditätskredite	80.000	100.000	30.000	3.761,42
		77100200 Zinsen Schutzschirmkredite	907.000	960.000	1.005.000	662.608,93
		77300001 Auflösung Anspar- u. Sonder- Beiträge Inv.Fonds B-Darlehen	210.000	210.000	240.000	210.722,11
		77650000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Beteiligungen, Sondervermögen	40.000	40.000	4.200	44.705,63
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>-3.236.150</u>	<u>-2.719.200</u>	<u>-2.942.200</u>	<u>-1.534.005,74</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.821.946</u>	<u>-1.263.971</u>	<u>-1.460.800</u>	<u>-102.635,88</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.821.946</u>	<u>-1.263.971</u>	<u>-1.460.800</u>	<u>-102.635,88</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	1.713.231	1.713.231	1.918.933	1.124.609,35
		91000013 Erlöse aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.713.231	1.713.231	1.918.933	1.124.609,35
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>1.713.231</u>	<u>1.713.231</u>	<u>1.918.933</u>	<u>1.124.609,35</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-108.715</u>	<u>449.260</u>	<u>458.133</u>	<u>1.021.973,47</u>

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
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.

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 3,501%

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 2025 errechnet sich für den Landkreis eine Zinsbelastung für die Schutzschirmkredite von netto 350.000 € (Zinsaufwendungen von 960.000 €, Zinsdiensthilfen von 610.000 €).

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 2025 ist ein Ansatz von 1.410.000 € und für 2026 in Höhe von 2,005 Mio. € (2024 = 1.600.000 €) eingeplant. Die deutlichen Steigerungen gegenüber den Ergebnissen bis 2023 sind auf zusätzlich notwendige Kreditaufnahmen 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

833.555 € in 2023

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
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 €, in 2022 auf 5.874.659 € und in 2023 auf 1.523.926 €.

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 und 2024 deutlich verringert hat. Verwarentgelte (Negativzinsen) werden von den Banken ab August 2022 keine mehr erhoben.

16020101 77100200 Zinsen Schutzschirmkredite

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 doppelhaushaltsrechtlichen 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 01.01.2024 auf 2.023.126 € (2023 = 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 210.000 € 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 2025 ist mit Zinsausgaben von 78.000 € zu rechnen (Erg. 2023 = 87.594 €, 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, die unter dem Konto 16020101.77100200 verbuchten anteiligen Zinsen für die Investitions-Schutzschirmkredite, die unter dem Konto 16020101.77300001 verbuchten Aufwendungen aus der Auflösung der Anspar- und Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds B sowie die unter dem Konto 16020102.77100004 verbuchten Zinsen im Rahmen des Digitalpakts.

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investiti-onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bis-her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investi-tionstätigkeit	862.430	0	862.430	0	862.450	862.538,88	0,00	0,00
1.1	Einzahlungen aus Investiti-onszuweisungen und -zu-schüssen sowie aus Inv.-beiträge	862.430	0	862.430	0	862.450	862.538,88	0,00	0,00
	82081190 Einz. Tilgungs-anteile Land SIP-Kredite Lan-desprogramm	559.200	0	559.200	0	559.220	559.222,22	0,00	0,00
	82081191 Einz. Tilgungs-anteile Land KIP-Kredite Lan-desprogramm	251.000	0	251.000	0	251.000	251.044,79	0,00	0,00
	82081194 Einz. Tilgungs-anteile Land DigitalPakt - Kre-dite	1.000	0	1.000	0	1.000	1.042,71	0,00	0,00
	82081195 Einz. Tilgungs-anteile Land SIP-Kredite Bun-desprogramm	51.230	0	51.230	0	51.230	51.229,16	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finan-zierungstätigkeit	34.918.948	0	21.548.800	0	36.159.751	13.009.334,01	0,00	0,00
2.1	Einzahlungen aus d. Auf-nahme v. Krediten u. wirt-schaftlich vergleichb. Vor-gängen für Investitionen *	34.918.948	0	21.548.800	0	36.159.751	13.009.334,01	0,00	0,00
	82692100 Einz. aus Kre-ditaufnahmen für Investitionen beim Land	0	0	0	0	0	1.298.000,00	0,00	0,00
	82692700 Einz. aus Kre-ditaufnahmen für Invest. bei Kreditinstituten	34.918.948	0	21.548.800	0	36.159.751	11.711.334,01	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	35.781.378	0	22.411.230	0	37.022.201	13.871.872,89	0,00	0,00
5.	Auszahlungen aus Finan-zierungstätigkeit	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	0,00	0,00
5.1	Auszahlungen für die Til-gung v. Krediten u. wirt-schaftl. vergleichbaren Vor-gänge für Investitionen *	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	0,00	0,00
	84692100 Auszahlungen aus der Tilgung von Investiti-onskrediten beim Land	960.000	0	1.005.000	0	1.055.000	1.039.034,52	0,00	0,00
	84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investiti-onskrediten bei Kreditinstituten	6.960.000	0	6.090.000	0	5.995.000	4.613.617,75	0,00	0,00
	84692701 Ausz. Tilgung von Investitions krediten bei der KfW	75.100	0	275.000	0	370.000	4.350.733,33	0,00	0,00
	84692760 Ausz. Tilgung DigitalPakt - Kredite	2.100	0	2.100	0	2.100	2.085,42	0,00	0,00
	84692790 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Landesprogramm	671.100	0	671.100	0	671.100	671.066,66	0,00	0,00
	84692791 Ausz. Tilgung KIP-Kredite Landesprogramm	317.500	0	317.500	0	317.500	317.287,20	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84692795 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Bundesprogramm (12,5%)	102.500	0	102.500	0	102.500	102.458,32	0,00	0,00
	84692796 Ausz. Tilgung KIP-Kredite Bundesprogramm	275.000	0	275.000	0	275.700	275.700,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	9.363.300	0	8.738.200	0	8.788.900	11.371.983,20	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.418.078	0	13.673.030	0	28.233.301	2.499.889,69	0,00	0,00

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. 559.200 €.

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 €.

Teilhaushalt	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.000	2.525,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.500	22.840	22.700	19.572,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>28.000</u>	<u>25.340</u>	<u>24.700</u>	<u>22.097,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.268.960	1.244.020	1.129.950	954.461,15
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	176.041	208.880	161.530	160.951,26
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.040	105.755	53.375	34.263,63
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.519.041</u>	<u>1.558.655</u>	<u>1.344.855</u>	<u>1.149.676,04</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u>	<u>-1.491.041</u>	<u>-1.533.315</u>	<u>-1.320.155</u>	<u>-1.127.579,04</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.491.041</u>	<u>-1.533.315</u>	<u>-1.320.155</u>	<u>-1.127.579,04</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.491.041</u>	<u>-1.533.315</u>	<u>-1.320.155</u>	<u>-1.127.579,04</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.089.540	1.089.540	1.253.426	1.046.733,86
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	592.454	592.454	452.700	437.994,66
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>497.086</u>	<u>497.086</u>	<u>800.726</u>	<u>608.739,20</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-993.955</u>	<u>-1.036.229</u>	<u>-519.429</u>	<u>-518.839,84</u>

Teilhaushalt	Budget 301 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Produktbeschreibungen

Produkt	0101100000	Rechtsangelegenheiten				
Produktbeschreibung						
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:						
<ol style="list-style-type: none"> 1. Beratung der Fachbereiche und sonstigen Organisationseinheiten des Landkreises in Rechtsangelegenheiten (ohne KJC) 2. Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren (ohne KJC) 3. Anhörungsausschuss und sonstige Leistungen für Dritte 						
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)						
Auftragsgrundlage						
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						
Ziele						
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	2023	Bis Juni 2024
Widerspruchsverfahren im Anhörungsausschuss	306	192	119	108	172	62
Gerichtsverfahren	136	85	94	93	84	47

Teilhaushalt	Budget 301 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	19.500	19.500	19.500	19.572,00
		54840100 Kostenerstattungen Bundesagentur für Arbeit	13.500	13.500	13.500	13.572,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	6.000	6.000	6.000	6.000,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	19.500	19.500	19.500	19.572,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	632.300	619.880	651.180	511.328,15
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	419.020	410.800	441.240	333.665,73
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	113.440	111.210	108.170	101.316,06
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	88.820	87.070	93.560	66.340,74
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	11.020	10.800	8.210	10.005,62
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	83.184	98.010	74.670	67.032,07
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	53.124	68.540	42.990	43.493,56
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.060	29.470	31.680	23.538,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.410	8.235	8.865	6.580,70
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	480	465	465	653,62
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.540	2.500	1.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.240	4.170	4.170	3.580,71
		68320000 Telefonkosten	50	40	40	309,79
		68500000 Reisekosten	40	30	30	6,78
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	950	930	3.060	2.029,80
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	110	100	100	0,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	723.894	726.125	734.715	584.940,92
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)	-704.394	-706.625	-715.215	-565.368,92
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-704.394	-706.625	-715.215	-565.368,92
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-704.394	-706.625	-715.215	-565.368,92
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.089.540	1.089.540	1.104.120	927.985,16
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.089.540	1.089.540	1.104.120	927.985,16
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	387.206	387.206	387.635	362.645,62
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	180	180	181,43
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	40	40	5,70
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	386.986	386.986	387.415	362.458,49
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	702.334	702.334	716.485	565.339,54
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-2.060	-4.291	1.270	-29,38

Teilhaushalt	Budget 301 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

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 2025 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.

Teilhaushalt	Budget 302 Produkt 010118 Wahlen
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Produktbeschreibungen

Produkt	0101180000	Wahlen
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Wahlen und sonstige Abstimmungen in Europa/Bund/Land 2. Wahlen im Landkreis und hausintern 3. Beratung von kreisangehörigen Kommunen 		
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		
Auftragsgrundlage		
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		
Ziele		
zu 1-3.: Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Abstimmungen		

Teilhaushalt	Budget 302 Produkt 010118 Wahlen
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	3.340	3.200	0,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	6.000	3.340	3.200	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>6.000</u>	<u>3.340</u>	<u>3.200</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.390	47.430	45.350	38.959,84
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	39.920	39.130	37.420	35.023,83
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	0	0	-2.532,07
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	8.470	8.300	7.930	6.718,14
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	0	-250,06
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.870	2.810	2.680	1.461,23
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	0	-1.086,98
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.870	2.810	2.680	2.548,21
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	60.650	92.630	39.620	20.320,18
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	160	150	0	0,00
		68400100 Wahlen	60.000	92.000	37.000	20.320,18
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	490	480	2.620	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>111.910</u>	<u>142.870</u>	<u>87.650</u>	<u>60.741,25</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-105.910</u>	<u>-139.530</u>	<u>-84.450</u>	<u>-60.741,25</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-105.910</u>	<u>-139.530</u>	<u>-84.450</u>	<u>-60.741,25</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-105.910</u>	<u>-139.530</u>	<u>-84.450</u>	<u>-60.741,25</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	149.306	118.748,70
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	0	149.306	118.748,70
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.827	22.827	64.845	58.007,45
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	20	20	20	166,61
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	40	40	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	22.767	22.767	64.785	57.840,84
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-22.827</u>	<u>-22.827</u>	<u>84.461</u>	<u>60.741,25</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-128.737</u>	<u>-162.357</u>	<u>11</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011801 68400100 Wahlen

Im Haushaltsjahr 2025 sind folgende Ansätze für Wahlen vorgesehen:

Mittel für die Bundestagswahl am 28. September 2025 sowie für die Neuwahl des Kreissenioresrates. Ebenfalls ist die Erstattung der Kosten für die Wahl zum Europäischen Parlament aus dem Jahr 2024 eingeplant.

Für das Jahr 2026 sind Kosten für die Kommunalwahl in Höhe von 60.000 € eingeplant.

Teilhaushalt	Budget 304 Produkt 010107 Kommunalaufsicht
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Produktbeschreibungen

Produkt	0101070000	Kommunalaufsicht				
Produktbeschreibung						
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:						
<ol style="list-style-type: none"> 1. Wahrnehmung der Aufgaben der Kommunalaufsicht über die kreisangeh. Kommunen (außer Stadt Marburg) sowie Verbandsaufsicht als untere Landesbehörde 2. Wahrnehmung der Aufgaben der Finanzaufsicht über die kreisangeh. Kommunen (außer Stadt Marburg) sowie Verbandsaufsicht als untere Landesbehörde 3. Standesamtsaufsicht und Namensänderungen 						
Beschreibung der Leistungen:						
<p>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</p> <p>zu 2.: Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Prüfung und Genehmigung von Haushaltssatzungen und Wirtschaftsplänen; Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden</p> <p>zu 3.: Bearbeitung von Vorgängen nach dem Personenstandsgesetz, Namensänderungsgesetz; Aufsicht über die Standesämter, Prüfung der Standesämter einschl. der Stadt Marburg</p>						
Auftragsgrundlage						
<p>zu 1.: Hess. Gemeindeordnung, Gesetz über Kommunale Gemeinschaftsarbeit, Wasserverbandsgesetz, Hess. Ausführungsgesetz zum Wasserverbandsgesetz</p> <p>zu 2.: Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung</p> <p>zu 3.: Personenstandsgesetz, Namensänderungsgesetz</p>						
Ziele						
<p>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</p> <p>zu 3.: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung</p>						
Kennzahlen						
	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Haushaltsprüfungs- und Genehmigungsverfahren inkl. Nachträge	55	53	52	55	51	38
Namensänderungsverfahren	35	21	13	11	35	15
TÖB-Verfahren	98	120	93	82	92	74

Teilhaushalt	Budget 304 Produkt 010107 Kommunalaufsicht
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.000	2.525,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	2.500	2.500	2.000	2.525,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>	<u>2.525,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	588.270	576.710	433.420	404.173,16
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	361.580	354.490	201.950	165.951,43
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	136.730	134.040	175.360	187.626,04
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	76.670	75.160	42.810	32.066,39
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	13.290	13.020	13.300	18.529,30
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	89.987	108.060	84.180	92.457,96
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	64.027	82.610	69.690	80.545,21
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.960	25.450	14.490	11.912,75
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.980	4.890	4.890	7.362,75
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.290	4.220	4.220	4.691,05
		68500000 Reisekosten	70	60	60	40,05
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	620	610	610	2.631,65
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>683.237</u>	<u>689.660</u>	<u>522.490</u>	<u>503.993,87</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-680.737</u>	<u>-687.160</u>	<u>-520.490</u>	<u>-501.468,87</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-680.737</u>	<u>-687.160</u>	<u>-520.490</u>	<u>-501.468,87</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-680.737</u>	<u>-687.160</u>	<u>-520.490</u>	<u>-501.468,87</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	182.421	182.421	220	17.341,59
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	190	190	190	123,99
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	100	100	30	197,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	182.131	182.131	0	17.020,50
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-182.421</u>	<u>-182.421</u>	<u>-220</u>	<u>-17.341,59</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-863.158</u>	<u>-869.581</u>	<u>-520.710</u>	<u>-518.810,46</u>

Teilhaushalt	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Klotz

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.394.900	4.306.300	3.990.700	4.059.585,05
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.000	25.000	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.200	14.200	14.500	16.559,22
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>4.434.100</u>	<u>4.345.500</u>	<u>4.005.200</u>	<u>4.076.144,27</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.471.860	4.384.110	3.772.130	3.932.601,02
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	332.836	354.410	259.138	264.826,47
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	526.310	543.151	526.151	519.284,67
14.	66	Abschreibungen	31.700	31.700	39.800	25.128,01
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.000	60.000	50.000	62.086,50
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>5.422.706</u>	<u>5.373.371</u>	<u>4.647.219</u>	<u>4.803.926,67</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-988.606</u>	<u>-1.027.871</u>	<u>-642.019</u>	<u>-727.782,40</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-988.606</u>	<u>-1.027.871</u>	<u>-642.019</u>	<u>-727.782,40</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-988.606</u>	<u>-1.027.871</u>	<u>-642.019</u>	<u>-727.782,40</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.688.432	1.688.432	1.544.080	1.431.188,24
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.731.442	3.731.442	3.571.905	3.112.854,97
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-2.043.010</u>	<u>-2.043.010</u>	<u>-2.027.825</u>	<u>-1.681.666,73</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-3.031.616</u>	<u>-3.070.881</u>	<u>-2.669.844</u>	<u>-2.409.449,13</u>

Teilhaushalt	Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produktbeschreibungen

Produkt	0202010000	Ordnung und Gewerbe
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Entscheidungen nach dem Waffen- und Sprengstoffrecht 2. Allgemeine ordnungsrechtliche Verfahren und Aufgaben einschl. Beratung 3. Ordnungswidrigkeitsverfahren (für Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten außer Veterinärwesen) 4. Gewerberechtliche Aufgaben 5. Jagdwesen 6. Fischereiwesen 7. Leistungen des Friedhofs- und Bestattungswesens (insbesondere jüdische Friedhöfe) 8. Kreispräventionsrat 		
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		
Auftragsgrundlage		
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		

Teilhaushalt	Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produkt	0202010000	Ordnung und Gewerbe			
Ziele					
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					
Kosten- und Leistungsrechnung			Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)					
Gebührenpflichtige Amtshandlungen			4.630,00	3.446,00	2.371,00
Bußgeldverfahren			708,00	591,00	514,00
Anzahl			1.948,00	3.215,00	5.282,00
Leistungen/Kostenträger					
Waffen- u Sprengstoffrecht, beantragte Genehmigungen und Erlaubnisse					
Gebührenpflichtige Amtshandlungen			3.770,00	2.758,00	1.768,00
Überprüfungen Waffen- und Sprengstoffrecht					
Anzahl			1.948,00	3.215,00	5.282,00
Ordnungswidrigkeitsverfahren, Bußgeldstelle					
Bußgeldverfahren			708,00	591,00	514,00
beantragte gewerberechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse					
Gebührenpflichtige Amtshandlungen			109,00	75,00	106,00
Jagdscheine					
Gebührenpflichtige Amtshandlungen			751,00	613,00	497,00
Unterhaltssicherung Leistungsbescheide, sonstige Aufgaben USG					

Teilhaushalt	Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	282.200	278.000	253.000	282.709,65
		51000100 Widerspruchsgebühren	0	0	500	1.067,95
		51000200 Verwaltungsgebühren Waffenbehörde	106.900	105.000	95.000	118.886,54
		51000201 Verwaltungsgeb. Waffenbehörde - Überprüf. nach Waffengesetz	8.000	8.000	2.500	2.106,50
		51000300 Verwaltungsgebühren Gewerbeaufsicht	20.000	20.000	20.000	16.701,08
		51000400 Verwaltungsgebühren Jagdbehörde	127.300	125.000	120.000	125.268,88
		51000401 Verwaltungsgebühren Fischerei	5.000	5.000	5.000	3.340,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	15.000	15.000	10.000	15.338,70
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	25.000	25.000	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.000	25.000	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	815,59
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	815,59
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>307.200</u>	<u>303.000</u>	<u>253.000</u>	<u>283.525,24</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	731.930	717.560	738.330	662.741,13
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	389.230	381.590	420.310	375.438,15
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	237.140	232.490	212.760	193.306,42
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	82.520	80.900	89.110	74.557,28
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	23.040	22.580	16.150	19.439,28
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.265	107.810	61.960	56.793,00
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	62.325	80.420	31.800	30.678,43
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.940	27.390	30.160	26.114,57
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.120	15.971	13.781	29.566,76
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	2.250	2.201	2.201	4.009,01
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	2.030	2.000	2.500	1.745,98
		61340000 Aufwendungen für Dolmetscher	510	500	500	92,58
		61780025 Kreispräventionsrat	1.000	1.000	2.500	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	8.000	8.000	5.000	19.399,26
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	830	810	810	1.088,07
		68500000 Reisekosten	70	60	60	131,86
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.430	1.400	210	1.878,35
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	1.221,65
14.	66	Abschreibungen	600	600	600	858,66
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	600	600	600	858,66
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.000	60.000	50.000	62.086,50
		71710001 Erstattungen an das Land: Jagdabgabe	60.000	60.000	50.000	62.086,50
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>898.915</u>	<u>901.941</u>	<u>864.671</u>	<u>812.046,05</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-591.715</u>	<u>-598.941</u>	<u>-611.671</u>	<u>-528.520,81</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-591.715</u>	<u>-598.941</u>	<u>-611.671</u>	<u>-528.520,81</u>

Teilhaushalt	Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-591.715</u>	<u>-598.941</u>	<u>-611.671</u>	<u>-528.520,81</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.688.432	1.688.432	1.544.080	1.431.188,24
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.688.432	1.688.432	1.544.080	1.431.188,24
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.406	2.016.406	1.728.070	1.603.438,63
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	180	180	218,12
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	660	660	310	362,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.015.566	2.015.566	1.727.580	1.602.858,11
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-327.974</u>	<u>-327.974</u>	<u>-183.990</u>	<u>-172.250,39</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-919.689</u>	<u>-926.915</u>	<u>-795.661</u>	<u>-700.771,20</u>

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 8.000 € gerechnet.

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

02020101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Landkreis hat mit interessierten Kommunen im Landkreis eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Durchführung von Aufgaben der Gewerbeüberwachung abgeschlossen. Für diese Interkommunale Zusammenarbeit erhält der Landkreis Fördermittel vom Hessischen Ministerium des Innern für Sicherheit und Heimatschutz in Höhe von 100.000 €. Die Gewerbeüberwachung wird mit dem vorhandenen Personal (1/2 Stelle) ausgeführt. Mit der Zuweisung werden die Aufwendungen in den ersten vier Jahren gedeckt. Ab dem 5. Jahr der Vereinbarung wird eine Umlage von den teilnehmenden Kommunen erhoben.

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).

Teilhaushalt	Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produktbeschreibungen

Produkt	0202020000	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerungen
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Pass-, Melde- und Ausweiswesen 2. Entscheidungen über Aufenthaltstitel und Passersatzpapiere einschl. Asylbewerber 3. Aufenthaltsbeendende Maßnahmen 4. Verpflichtungserklärungen 		
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>		
Auftragsgrundlage		
<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>		
Ziele		
<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>		

Teilhaushalt	Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produkt	0202020000	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerungen		
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Ausgestellte Dokumente		15.311,00	8.061,00	9.567,00
Anzahl		719,00	160,00	227,00
Leistungen/Kostenträger				
Einbürgerungen				
Anzahl		151,00	21,00	30,00
Aufenthaltstitel, Passersatzpapiere				
Ausgestellte Dokumente		15.311,00	8.061,00	9.567,00
Ausländerrechtliche Maßnahmen, sonstige Ordnungs- und Verwaltungsaufgaben				
Verpflichtungserklärungen				
Anzahl		568,00	139,00	197,00
Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Pass-, Melde- u. Ausweiswesen				

Teilhaushalt	Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.700	190.300	190.000	195.889,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	300	300	0	243,00
		51000600 Verwaltungsgebühren Aufenthaltserlaubnisse	193.400	190.000	190.000	195.646,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	193.700	190.300	190.000	195.889,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.551.040	1.520.620	1.098.440	1.282.130,64
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.279.730	1.254.630	906.290	1.064.290,88
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	271.310	265.990	192.150	217.103,74
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	736,02
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	91.830	90.020	65.028	72.973,53
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	91.830	90.020	65.028	72.973,53
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	205.940	202.870	196.930	189.087,69
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	197.940	195.000	190.000	182.033,85
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.300	1.280	1.280	1.327,26
		68500000 Reisekosten	200	190	190	485,38
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	4.470	4.400	5.460	5.241,20
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.030	2.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	100	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	100	0,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.848.810	1.813.510	1.360.498	1.544.191,86
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.655.110	-1.623.210	-1.170.498	-1.348.302,86
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.655.110	-1.623.210	-1.170.498	-1.348.302,86
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-1.655.110	-1.623.210	-1.170.498	-1.348.302,86
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	767.026	767.026	701.783	674.456,69
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	520	520	520	121,68
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	420	420	370	67,50
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	766.086	766.086	700.893	674.267,51
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-767.026	-767.026	-701.783	-674.456,69
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-2.422.136	-2.390.236	-1.872.281	-2.022.759,55

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02020201 69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

In § 16 StAG ist festgelegt, dass die Einbürgerungsurkunde im Rahmen einer öffentlichen Einbürgerungsfeier ausgehändigt werden soll. Für die Aufwendungen der Feier werden 2.000 € in 2025 veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produktbeschreibungen

Produkt	0202030000	Straßenverkehr und Kfz-Zulassung		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Straßenverkehrsgesetz, StVO, PersbefG, GGVS, Hess. Straßengesetz				
zu 2.: Fahrerlaubnisverordnung				
zu 3.: Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeugzulassungsverordnung				
Ziele				
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				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		143.276,00	128.908,00	133.430,00
Leistungen/Kostenträger				
Verkehrsrechtliche Genehmigungen u Stellungnahmen				
Anzahl		3.719,00	4.137,00	3.155,00
KFZ-Zulassungen				
Anzahl		104.853,00	93.628,00	104.172,00
Maßnahmen Zulassung, Fahrtenbuch				
Fahrerlaubnisse				
Anzahl		16.500,00	14.906,00	11.213,00
Maßnahmen Führerschein				
Anzahl		2.483,00	2.195,00	2.059,00
Einzelgenehmigung / Betriebserlaubnis				
Anzahl		15.721,00	14.042,00	12.831,00

Teilhaushalt	Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	3.919.000	3.838.000	3.547.700	3.580.986,40
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	50.000	50.000	50.200	35.018,10
		51000007 Verwaltungsgebühren Personenbeförderungen	500	500	500	185,00
		51000100 Widerspruchsgebühren	1.500	1.500	1.000	1.408,00
		51001000 Verwaltungsgebühren Fahrerlaubnisse	824.600	810.000	800.000	808.975,35
		51001001 Verwaltungsg. Fahrerlaubnisse bei Wohnsitz im Ausland	1.000	1.000	1.000	979,65
		51001100 Verwaltungsgebühren Kfz-Zulassungen	2.050.000	2.000.000	1.800.000	1.777.081,10
		51001101 Verw.-gebühren Einzelgenehmigungen u. Betriebserlaubnisse	661.700	650.000	600.000	656.536,61
		51001102 Verwaltungsgebühren Kfz-Online-Verfahren	0	0	5.000	39,80
		51001104 Verwaltungsgebühren Feinstaubplaketten	65.000	65.000	65.000	66.974,79
		51001200 Verwaltungsgebühren Kfz-Wunschkennzeichen	264.700	260.000	225.000	233.788,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.200	14.200	14.500	15.743,63
		53000100 Nebenerlöse aus Vermietung/ Verpachtung von Werbeflächen	1.200	1.200	2.000	950,00
		53020100 Nebenerlöse aus der Abgabe von Abfällen/ von Altmaterial	3.000	3.000	2.500	3.185,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	10.000	10.000	10.000	11.608,63
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.933.200	3.852.200	3.562.200	3.596.730,03
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.188.890	2.145.930	1.935.360	1.987.729,25
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.704.580	1.671.140	1.496.620	1.551.429,72
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	112.060	109.860	112.890	110.215,57
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	361.360	354.260	317.290	315.199,45
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	10.890	10.670	8.560	10.884,51
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	150.741	156.580	132.150	135.059,94
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	28.431	36.680	24.750	27.752,41
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	122.310	119.900	107.400	107.307,53
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	304.250	324.310	315.440	300.630,22
		60000002 Aufwendungen Feinstaubplaketten	8.120	8.000	6.000	8.489,03
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	253.770	250.000	255.000	228.155,20
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.830	55.000	50.000	58.401,66
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.720	2.670	2.670	2.892,83
		68310000 Datenübertragungskosten	0	0	0	597,30
		68320000 Telefonkosten	540	520	520	222,99
		68500000 Reisekosten	4.470	4.390	510	948,80
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.770	1.730	740	922,41
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.030	2.000	0	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-25.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	31.100	31.100	39.100	24.269,35
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	31.100	31.100	39.100	24.269,35
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.674.981	2.657.920	2.422.050	2.447.688,76
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	1.258.219	1.194.280	1.140.150	1.149.041,27

Teilhaushalt	Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>1.258.219</u>	<u>1.194.280</u>	<u>1.140.150</u>	<u>1.149.041,27</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>1.258.219</u>	<u>1.194.280</u>	<u>1.140.150</u>	<u>1.149.041,27</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	948.010	948.010	1.142.052	834.959,65
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	400	400	640,98
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	1.000	1.000	1.000	874,18
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	920	920	220	1.412,40
		92000012 Kosten aus ILV: Geldverkehrskosten	0	0	500	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	945.690	945.690	1.139.932	832.032,09
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-948.010</u>	<u>-948.010</u>	<u>-1.142.052</u>	<u>-834.959,65</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>310.209</u>	<u>246.270</u>	<u>-1.902</u>	<u>314.081,62</u>

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, dessen Gebühren ebenso unter diesem Konto verbucht werden, 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.

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 Personalfuktuation 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.

Teilhaushalt	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400.500	2.290.500	2.133.500	2.185.426,97
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	194.000	179.000	171.000	212.596,97
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	11.438	20.502	15.000	16.014,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	1.000	365,56
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>2.606.438</u>	<u>2.490.502</u>	<u>2.320.500</u>	<u>2.414.403,50</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.782.110	3.707.900	3.370.870	3.014.291,96
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	317.892	345.460	273.940	249.977,17
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.420	757.478	773.108	733.422,33
14.	66	Abschreibungen	109.994	157.176	160.700	204.253,07
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	364.500	364.500	229.500	187.965,62
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>5.282.916</u>	<u>5.332.514</u>	<u>4.808.118</u>	<u>4.389.910,15</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-2.676.478</u>	<u>-2.842.012</u>	<u>-2.487.618</u>	<u>-1.975.506,65</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-2.676.478</u>	<u>-2.842.012</u>	<u>-2.487.618</u>	<u>-1.975.506,65</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.676.478</u>	<u>-2.842.012</u>	<u>-2.487.618</u>	<u>-1.975.506,65</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	928.695	928.695	756.057	705.294,81
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.069.110	2.069.110	1.758.931	1.547.470,50
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-1.140.415</u>	<u>-1.140.415</u>	<u>-1.002.874</u>	<u>-842.175,69</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-3.816.893</u>	<u>-3.982.427</u>	<u>-3.490.492</u>	<u>-2.817.682,34</u>

Teilhaushalt	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	590.300	0	2.079.200	0	459.600	172.726,61	60.000,00	60.000,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	590.300	0	2.079.200	0	459.600	172.726,61	60.000,00	60.000,00
6.	Summe Auszahlungen	590.300	0	2.079.200	0	459.600	172.726,61	60.000,00	60.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-590.300	0	-2.079.200	0	-459.600	-172.726,61	-60.000,00	-60.000,00

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Produktbeschreibungen

Produkt	0203010000	Brandschutz				
Produktbeschreibung						
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:						
<ol style="list-style-type: none"> 1. Brandschutzaufsicht 2. Überörtlicher Brandschutz und allgemeine Hilfe 3. Beratung der Städte und Gemeinden 4. Brandschutztechnische Stellungnahmen 5. Durchführung Gefahrenverhütungsschauen 6. Brandschutzerziehung und -aufklärung 7. Vorbereitende Einsatzplanung 						
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						
Auftragsgrundlage						
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						
Ziele						
zu 1. - 3.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum						
zu 4 - 5: Verhütung von Gefahren von der Allgemeinheit und dem Individuum						
zu 6.: Aufklärung über Gefahren für die Allgemeinheit und das Individuum						
zu 7.: Abwehr von besonderen Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum						
Kennzahlen						
	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Gefahrenverhütungsschauen	271	171	102	46	181	131
Freiwillige Feuerwehren im Landkreis	157	157	157	157	157	157

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	50.500	40.500	33.500	42.559,21
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	50.000	40.000	32.500	42.559,21
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	500	500	1.000	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	40.000	40.000	40.000	42.543,04
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	10.000	10.000	10.000	10.000,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	30.000	30.000	30.000	32.543,04
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	11.438	12.368	1.100	2.070,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	11.438	12.368	1.100	2.070,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>101.938</u>	<u>92.868</u>	<u>74.600</u>	<u>87.172,25</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	611.470	599.460	582.050	486.162,79
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	358.450	351.420	343.840	274.795,21
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	161.340	158.170	153.650	141.923,57
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	76.010	74.510	72.900	55.428,13
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	15.670	15.360	11.660	14.015,88
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	101.273	122.700	85.730	82.735,55
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	75.553	97.490	61.060	60.925,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.720	25.210	24.670	21.809,76
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	95.240	136.838	173.068	142.852,59
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.520	1.488	1.488	1.048,70
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	5.500	5.500	10.500	6.078,08
		60890100 Schließzylinder Brandmeldeanlagen	1.020	1.000	1.000	947,36
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	28.420	28.000	26.450	28.047,09
		61390400 Großschadenslagen	6.090	6.000	6.000	50.259,86
		61630200 Instandhaltung Atemschutz- Einrichtungen	25.380	25.000	25.000	28.049,04
		61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen	1.020	1.000	1.000	76,76
		61640000 Instandhaltung von Kfz	4.060	4.000	4.000	2.772,74
		61782000 Durchführung von Übungen	2.500	2.500	2.500	3.256,62
		61783900 Kriseninterventionsdienst Marburg-Biedenkopf	2.500	2.500	2.500	2.500,00
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	0	0	65.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.900	4.820	4.820	5.310,05
		68320000 Telefonkosten	2.640	2.600	2.600	2.524,51
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	410	400	400	379,74
		68500000 Reisekosten	600	590	590	599,15
		68610800 Brandschutzerziehung u. - aufklärung	3.050	3.000	3.000	2.491,43
		68690100 Ehrungen und Empfänge	1.530	1.500	750	550,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	760	740	740	1.919,34
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	10.000	38.000	10.000	0,00
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	310	300	230	200,00
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.520	7.400	4.000	5.355,57
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	500	121,98
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	364,57
		69940000 Pauschale Kürzungen	-15.000	0	0	0,00

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
14.	66	Abschreibungen *	39.980	54.513	72.400	73.535,01
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	7.032	14.936	45.800	45.729,97
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.615	3.517	8.800	8.749,86
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	29.423	35.149	16.400	17.830,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	910	911	1.100	1.059,79
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	200	165,39
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	100	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	147.500	147.500	165.500	133.863,06
		71220100 Zuweisungen überörtlicher Brandsch.: Fahrzeuge u. Geräte	50.000	50.000	68.000	37.627,75
		71220110 Zuweisungen überörtlicher Brandsch.: Ausbildung	45.000	45.000	45.000	47.869,27
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	15.000	15.000	15.000	11.366,04
		71281000 Zuschüsse Kreisfeuerwehrverb.	25.000	25.000	25.000	25.000,00
		71281010 Zuschüsse zur Gründung von Kinder- und Jugendfeuerwehren	500	500	500	0,00
		71281020 Zuschüsse DLRG-Bezirk Marburg-Biedenkopf	12.000	12.000	12.000	12.000,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>995.463</u>	<u>1.061.011</u>	<u>1.078.748</u>	<u>919.149,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-893.525</u>	<u>-968.143</u>	<u>-1.004.148</u>	<u>-831.976,75</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-893.525</u>	<u>-968.143</u>	<u>-1.004.148</u>	<u>-831.976,75</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-893.525</u>	<u>-968.143</u>	<u>-1.004.148</u>	<u>-831.976,75</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	924.805	924.805	753.427	701.511,49
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	1.730	1.730	1.310	1.681,48
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	923.075	923.075	752.117	699.830,01
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.136.030	1.136.030	1.001.826	841.968,48
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	240	240	240	324,93
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	1.500	1.500	500	1.748,36
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	970	970	250	613,50
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.320	1.320	1.110	838,73
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.132.000	1.132.000	999.726	838.442,96
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-211.225</u>	<u>-211.225</u>	<u>-248.399</u>	<u>-140.456,99</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.104.750</u>	<u>-1.179.368</u>	<u>-1.252.547</u>	<u>-972.433,74</u>

Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02030101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

40.000 € Verwaltungsgebühren sind für Begutachtungen und Tätigkeiten im Vorbeugenden Brandschutz veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

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.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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 der Feuerwehr Marburg sowie Werkfeuerwehr Behring vorhanden. Diese werden auch für die Schulungsmaßnahmen in der Atemschutzgewöh-nungsanlage und für überörtliche Einsätze verwendet. Darüber hinaus sind die Geräte für den überörtlichen Einsatz auf zwei Fahrzeugen verlastet. Für die notwendigen Wartungs- und Instandsetzungsarbeiten sind 25.000 € vorgesehen.

02030101 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Nach § 4 Abs. 1 HBKG haben Landkreise für Einrichtungen und Anlagen des überörtlichen Brandschutzes und der Allge-meinen 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, die be-reits in 2024 bereitgestellt worden sind.

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 -

Im Jahr 2025 fallen einmalig zusätzliche Aufwendungen für die fachliche Qualifizierung für Leitungsaufgaben und zur Able-gung von gesetzlich vorgeschriebenen feuerwehrtechnischen Prüfungen an. Zusammen mit den Ausgaben für die regel-mäßig notwendigen Fortbildungen im Bereich des vorbeugenden Brandschutzes ergibt sich ein Gesamtaufwand von 38.000 €, der für das Jahr 2025 zu veranschlagen ist.

Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

02030101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz über-nommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsan-spruches 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 Zuwendungsver-hältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaus-halt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist. Für das Teilprodukt "Brandschutz" errechnet sich ein Abschreibungsaufwand in Höhe von 14.936 € für 2025 und 7.032 € für 2026 (2024 = 45.800 €, Ist 2023 = 45.730 €).

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
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 (2024 = 30.000 €). 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 2025 20.000 € vorgesehen (2024 = 38.000 €).

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 2025 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.

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.000	0	1.516.800	0	182.000	53.272,75	60.000,00	60.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	57.000	0	1.516.800	0	182.000	53.272,75	60.000,00	60.000,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	50.000	0	1.409.800	0	50.000	0,00	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	75.000	0	0	53.272,75	60.000,00	60.000,00
	84383103 Ausz. f. Erw. sonst. BGA Brand-, Atem- u. Körperschutz	5.000	0	30.000	0	130.000	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	2.000	0	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	57.000	0	1.516.800	0	182.000	53.272,75	60.000,00	60.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-57.000	0	-1.516.800	0	-182.000	-53.272,75	-60.000,00	-60.000,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0203011 Investive Auszahlungen Brandschutz										
02030101.84081200 Investitionszuweisungen Brandschutz an Kommunen *	50.000	0	1.409.800	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000
02030101.84383101 Brandschutz: Fuhrpark/Fahrzeuge *	0	0	75.000	0	0	53.272,75	60.000,00	60.000,00	0	0
02030101.84383103 Investive Auszahlungen Brandschutz: Atem- und Körperschutzausstattung *	5.000	0	30.000	0	130.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
02030101.84383109 Investive Auszahlungen Brandschutz: Digitalfunk	2.000	0	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000
= Saldo	-57.000	0	-1.516.800	0	-182.000	-53.272,75	-60.000,00	-60.000,00	-57.000	-57.000

Teilhaushalt	Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz
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, wodurch sich der Finanzierungsbedarf um 1.359.800 € in 2025 erhöht.

0203011.10 (02030101.84383101) Brandschutz: Fuhrpark/Fahrzeuge

Im Jahr 2025 ist die Ersatzbeschaffung eines Kommandowagens für den Kreisbrandinspektor geplant. Aufgrund der Nachhaltigkeit und des Umweltschutzes soll ein E-Fahrzeug angeschafft werden. Inclusive des feuerwehrtechnischen Um- und Ausbau des Fahrzeuges wird ein Ansatz i. H .v. 75.000 € benötigt.

0203011.4 (02030101.84383103) Investive Auszahlungen Brandschutz: Atem- und Körperschutzausstattung

In 2024 wurde der verpflichtete Austausch der Atemschutzausstattung, die im Eigentum des Landkreises Marburg-Biedenkopf stehen, weitestgehend vollständig vorgenommen. Für 2025 werden noch Restmittel in Höhe von 30.000 € veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Produktbeschreibungen

Produkt	0204010000	Rettungsdienst und Zentrale Leitstelle																					
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zentrale Leitstelle 2. Notfallrettung 3. Qualifizierter Krankentransport 4. Beratung der Akteure im Rettungswesen 5. Vorbereitende Einsatzplanung 6. Bereichsbeirat <p>Beschreibungen der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Betrieb einer Zentralen Leitstelle für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz</p> <p>zu 2.: Sicherstellung der Notfallversorgung im Landkreis Marburg-Biedenkopf</p> <p>zu 3.: Sicherstellung des qualifizierten Krankentransports im Landkreis Marburg-Biedenkopf</p> <p>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</p> <p>zu 5.: Erarbeitung von Gefahrenabwehrkonzepten für besondere Einsatzlagen (Rettungsdienst)</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1.: HRDG und HBKG</p> <p>zu 2. - 4.: HRDG, VO-en, Erlasse</p> <p>zu 5.: HBKG, HRDG Gefahrenabwehrkonzepte</p> <p>Ziele zu 1.: Lenkung, Betrieb und Koordination des kompletten Einsatzgeschehens und damit Sicherstellung einer Gefahrenabwehr im nichtpolizeilichen Bereich</p> <p>zu 2 u. 4.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum</p> <p>zu 3.: Abwehr von Gefahren von dem Individuum</p> <p>zu 5.: Abwehr und Verhütung von besonderen Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum</p> <p>Kennzahlen</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>Bis Juni 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Einsatzzahlen Rettungs- dienst</td> <td>39.437</td> <td>38.673</td> <td>44.295</td> <td>43.564</td> <td>40.468</td> <td>21.303</td> </tr> <tr> <td>Einsatzzahlen Brandschutz</td> <td>2.856</td> <td>2.616</td> <td>2.499</td> <td>2.629</td> <td>2.571</td> <td>1.253</td> </tr> </tbody> </table>				2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024	Einsatzzahlen Rettungs- dienst	39.437	38.673	44.295	43.564	40.468	21.303	Einsatzzahlen Brandschutz	2.856	2.616	2.499	2.629	2.571	1.253
	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024																	
Einsatzzahlen Rettungs- dienst	39.437	38.673	44.295	43.564	40.468	21.303																	
Einsatzzahlen Brandschutz	2.856	2.616	2.499	2.629	2.571	1.253																	

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	2.350.000	2.250.000	2.100.000	2.142.867,76
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	2.350.000	2.250.000	2.100.000	2.142.867,76
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	154.000	139.000	131.000	170.053,93
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	86.000	86.000	86.000	87.021,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	68.000	53.000	45.000	83.032,93
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	1.000	365,56
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	500	500	1.000	365,56
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.504.500	2.389.500	2.232.000	2.313.287,25
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.797.700	2.742.830	2.418.830	2.178.735,96
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.308.320	2.263.050	1.995.750	1.836.466,43
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	489.380	479.780	423.080	342.269,53
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	165.620	162.370	143.230	123.721,37
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	165.620	162.370	143.230	123.721,37
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	503.730	512.120	392.020	379.349,24
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	3.560	3.500	2.500	676,11
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	16.250	16.000	11.000	10.939,93
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	4.060	4.000	5.000	2.687,12
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	162.420	160.000	94.000	124.277,96
		61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen	4.060	4.000	4.000	3.098,38
		61640000 Instandhaltung von Kfz	8.120	8.000	8.000	2.260,75
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.170	17.900	18.000	2.112,68
		67200100 Softwarepflege	124.450	122.600	92.000	87.484,90
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	20.310	20.000	12.000	24.633,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	950	930	930	784,75
		68320000 Telefonkosten	3.350	3.290	3.290	1.853,04
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	55.830	55.000	51.000	54.506,10
		68500000 Reisekosten	230	220	220	474,60
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	8.130	8.000	8.000	208,77
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30.540	30.080	30.080	16.710,99
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	15.080	30.800	25.000	24.328,56
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	22.840	22.500	22.000	5.815,32
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.380	5.300	5.000	4.487,09
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	0	0	0	12.009,19
14.	66	Abschreibungen *	16.732	27.166	31.400	39.891,43
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.282	1.284	1.000	1.962,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	174	5.745	12.800	14.440,56
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.449	1.917	3.700	3.584,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	11.251	14.931	11.700	16.789,72
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.576	3.289	2.200	3.115,15
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.483.782	3.444.486	2.985.480	2.721.698,00

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-979.282</u>	<u>-1.054.986</u>	<u>-753.480</u>	<u>-408.410,75</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-979.282</u>	<u>-1.054.986</u>	<u>-753.480</u>	<u>-408.410,75</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-979.282</u>	<u>-1.054.986</u>	<u>-753.480</u>	<u>-408.410,75</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	650	650	660	630,55
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	650	650	660	630,55
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	826.434	826.434	658.247	613.524,66
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	200	200	200	235,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	610	610	320	559,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	490	490	550	314,52
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	825.134	825.134	657.177	612.414,60
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-825.784</u>	<u>-825.784</u>	<u>-657.587</u>	<u>-612.894,11</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.805.066</u>	<u>-1.880.770</u>	<u>-1.411.067</u>	<u>-1.021.304,86</u>

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 2022 wurden 2.223.728 € abgerechnet und in 2023 2.142.868 €. Für 2025 wird der Ansatz auf 2,25 Mio. € und für 2026 auf 2,35 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 2025 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. 53.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02040101 68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert

Unter vorstehendem Konto werden u.a. die Verbindungsgebühren für die Leitstelle und sonstige Telefonrechnungen (z.B. für Notrufleitungen) etatisiert und verbucht.

02040101 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

In 2025 ist die Ausbildung von mindestens 4 neuen Leitstellendisponent*innen vorgesehen. Durch eine Personalfuktuation muss mit weiteren Ausbildungen gerechnet werden. Die Ausbildungskosten belaufen sich auf 5.000 € pro Person. Hinzu kommen Rettungsdienstfortbildungen, die ebenfalls über diesen Haushaltsansatz abgebildet werden müssen.

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

02040102 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige

Unter dem Produktkonto werden die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (Leiter*innen Rettungsdienst - OLRD, Leitende Notärzt*innen - LNÄ und der Ärztliche Leiter Rettungsdienst - ÄLRD) etatistiert und verbucht.

Für die OLRD und LNÄ soll es im Jahr 2025 eine Erhöhung der Aufwandsentschädigung geben. Der ÄLRD ist von seinem Arbeitgeber, dem Diakoniekrankenhaus, ausgeliehen. Für ihn ist ein Anteil des Gehaltes zu übernehmen. Insgesamt ist mit Aufwendungen in Höhe von 123.000 € zu rechnen.

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 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

In jedem Jahr richten die Landkreise Marburg-Biedenkopf, Gießen und Vogelsberg gemeinsam mit den Rettungsdiensten des DRK Rettungsdienst Mittelhessen, der Johanniter Unfallhilfe RV Mittelhessen sowie dem Malteser Hilfsdienst gGmbH das Rettungsdienstsymposium Mittelhessen aus. Ab dem Jahr 2024 ist eine Kostenteilung in gleichen Teilen auf alle Beteiligte geplant.

Ergänzend dazu sollen Aktionen für die Herz-Lungen-Wiederbelebung erfolgen, wofür ebenfalls Haushaltsmittel notwendig sind.

02040102 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Nach § 7 Abs. 1 S. 1 und 2 des Hessischen Rettungsdienstgesetzes (HRDG) sind in jedem Rettungsdienstbereich zur Mitarbeit in der "Einsatzleitung Rettungsdienst" eine Leitende Notärztin bzw. ein Leitender Notarzt (LNÄ) sowie Organisatorische Leiter*innen Rettungsdienst (OLRD) zu bestellen.

Zur weiteren Dienstplansicherheit und zur Erfüllung unseres gesetzlichen Auftrages ist die weitere Ausbildung von LNÄ und OLRD erforderlich.

02040102 69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung

Die bis 2023 hier eingeplante und verbuchte Haftpflicht- und Unfallversicherung der im Rettungsdienst eingesetzten Notärzte konnte inzwischen aufgrund einer Änderung der Versicherungsleistungen der Unfallkasse Hessen gekündigt werden. Für 2024 und 2025 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 1.284 € in 2025 und 1.282 € in 2026 (2024 = 1.000 €, Ist 2023 = 1.962 €).

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.300	0	48.400	0	18.600	42.258,77	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	19.300	0	48.400	0	18.600	42.258,77	0,00	0,00
	84081802 Auszahlungen für akt. Invest.- Zuschüsse an Vereine, Verbände	0	0	0	0	0	7.696,92	0,00	0,00
	84383003 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen projektbez. Software	0	0	17.900	0	0	2.345,49	0,00	0,00
	84383106 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Rettungsdienst	2.500	0	0	0	2.500	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	2.000	0	2.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	4.700	0	16.000	0	5.000	7.820,68	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	2.500	0	2.500	0	2.500	19.815,59	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	7.600	0	10.000	0	8.600	4.580,09	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	19.300	0	48.400	0	18.600	42.258,77	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.300	0	-48.400	0	-18.600	-42.258,77	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)										
0204001 Investitionen technische Infrastruktur Gefahrenabwehrzentrum										
02040101.84383003 Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software	0	0	17.900	0	0	2.345,49	0,00	0,00	0	0
02040101.84383110 Erwerb von allgemeiner DV-Hardware	4.700	0	16.000	0	5.000	7.820,68	0,00	0,00	4.700	4.700
= Saldo	-4.700	0	-33.900	0	-5.000	-10.166,17	0,00	0,00	-4.700	-4.700

Teilhaushalt	Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
0204011 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle										
02040101.84383113 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: Büromöbel und sonstige Ausstattung	2.500	0	2.500	0	2.500	19.815,59	0,00	0,00	2.500	2.500
02040101.84383200 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: GWG's	1.800	0	1.000	0	1.800	329,00	0,00	0,00	1.800	1.800
02040101.84383200 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: GWG's Hardware (IT)	4.000	0	8.000	0	5.000	4.251,09	0,00	0,00	4.000	4.000
= Saldo	-8.300	0	-11.500	0	-9.300	-24.395,68	0,00	0,00	-8.300	-8.300
0204012 Investive Auszahlungen Rettungsdienst										
02040102.84081802 Investive Auszahlungen Rettungsdienst: Investitionszuschüsse an übrigen Bereich	0	0	0	0	0	7.696,92	0,00	0,00	0	0
02040102.84383106 Investive Auszahlungen Rettungsdienst: sonstige BGA	2.500	0	0	0	2.500	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500
02040102.84383109 Investive Auszahlungen Rettungsdienst: Digitalfunk	2.000	0	2.000	0	0	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000
02040102.84383200 Investive Auszahlungen Rettungsdienst: GWG's	1.800	0	1.000	0	1.800	0,00	0,00	0,00	1.800	1.800
= Saldo	-6.300	0	-3.000	0	-4.300	-7.696,92	0,00	0,00	-6.300	-6.300

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Produktbeschreibungen

Produkt	0205010000	Katastrophenschutz
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: HBKG</p> <p>zu 2.: Zivilschutzgesetz</p> <p>Ziele zu 1.: Abwehr von Katastrophen von der Allgemeinheit und dem Individuum</p> <p>zu 2.: Sicherstellung des Zivilschutzes im Spannungs- und Verteidigungsfall</p>		

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0	8.134	13.900	13.944,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	0	8.134	13.900	13.944,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>0</u>	<u>8.134</u>	<u>13.900</u>	<u>13.944,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	372.940	365.610	369.990	349.393,21
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	242.850	238.080	243.850	233.970,53
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	71.650	70.240	69.180	62.440,46
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	51.480	50.470	51.710	46.815,82
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	6.960	6.820	5.250	6.166,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.999	60.390	44.980	43.520,25
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	33.559	43.300	27.490	26.804,81
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.440	17.090	17.490	16.715,44
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	109.450	108.520	208.020	211.220,50
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	10.150	10.000	10.000	10.674,45
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	6.090	6.000	6.000	6.308,07
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	2.030	2.000	2.000	2.163,29
		61610011 Notstromversorgung	39.000	39.000	39.000	28.945,45
		61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen	5.590	5.500	5.000	5.303,43
		61640000 Instandhaltung von Kfz	10.150	10.000	10.000	22.309,71
		61783901 Führerscheine überörtl. Hilfe und KatS	10.000	10.000	10.000	10.634,96
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.120	8.000	8.000	0,00
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	0	0	100.000	113.000,00
		68320000 Telefonkosten	150	140	140	135,76
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	2.540	2.500	2.500	1.033,38
		68500000 Reisekosten	200	190	190	374,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.050	3.000	3.000	1.331,02
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.570	1.540	1.540	2.391,54
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	10.150	10.000	10.000	6.043,44
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	660	650	650	572,00
14.	66	Abschreibungen *	53.282	75.497	56.900	90.826,63
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	7.732	8.865	4.100	4.437,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	799	20.945	43.000	42.937,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	42.736	42.737	8.100	41.243,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.459	2.272	1.500	1.831,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	556	678	200	378,63
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	217.000	217.000	64.000	54.102,56
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	215.000	215.000	61.000	52.884,71
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	2.000	2.000	3.000	1.217,85
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>803.671</u>	<u>827.017</u>	<u>743.890</u>	<u>749.063,15</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-803.671</u>	<u>-818.883</u>	<u>-729.990</u>	<u>-735.119,15</u>

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-803.671</u>	<u>-818.883</u>	<u>-729.990</u>	<u>-735.119,15</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-803.671</u>	<u>-818.883</u>	<u>-729.990</u>	<u>-735.119,15</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.240	3.240	1.970	3.152,77
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	3.240	3.240	1.970	3.152,77
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	106.646	106.646	98.858	91.977,36
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	40	40	65,35
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	110	110	110	6,30
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	2.470	2.470	1.660	1.572,62
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	104.026	104.026	97.048	90.333,09
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-103.406</u>	<u>-103.406</u>	<u>-96.888</u>	<u>-88.824,59</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-907.077</u>	<u>-922.289</u>	<u>-826.878</u>	<u>-823.943,74</u>

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, Arbeitsschuttmittel u.ä.

Für die Mitarbeitenden des Fachdienstes, sowie die Regieeinheiten SRHT, IuK und weitere Katastrophenschutzeinheiten sind regelmäßig Beschaffungen der Berufskleidung und Arbeitsschuttmittel 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 2025 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 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 2025 die Notwendigkeit 5 Ausbildungen zum Führerscheinerwerb der Klasse C zu finanzieren.

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
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. Die dafür erforderlichen Mittel sind 2023 (113.000 €) und 2024 (100.000 €) bereitgestellt worden.

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 und Fortbildungen 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 8.865 € in 2025 und 7.732 € in 2026 (2024 = 4.100 €, Ist 2023 = 4.437 €).

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

02050101 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Der Ansatz in 2025 beläuft sich auf 215.000 €.

Hieraus werden Zuschüsse an Verbände und Gruppen im Katastrophenschutz geleistet. Darunter fallen zum einen das zentrale Katastrophenschutzlager der Landkreises Marburg-Biedenkopf und Gießen, welches zur Vorhaltung von kreiseigenem Material beider Landkreise für Großschadenslagen und Katastrophen dient. Die Kostenbeteiligung beträgt 15.000 €. 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 erfolgt im 2. Halbjahr 2024. Die vom Landkreis zu leistenden Betriebskostenzuschüsse und Zinsanteile erhöhen den Ansatz in 2025 um weitere 200.000 €.

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.

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	514.000	0	514.000	0	259.000	77.195,09	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	514.000	0	514.000	0	259.000	77.195,09	0,00	0,00
	84081800 Ausz. Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	505.000	0	505.000	0	255.000	0,00	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	0	0	0	71.686,14	0,00	0,00
	84383104 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Katastrophenschutz	5.000	0	5.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	2.500	0	2.500	0	2.500	5.169,96	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	1.500	0	1.500	0	1.500	338,99	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	514.000	0	514.000	0	259.000	77.195,09	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-514.000	0	-514.000	0	-259.000	-77.195,09	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0205011 Investive Auszahlungen Zivil- und Katastrophenschutz										
02050101.84081800 Investitionszuschüsse Zivil- u. Katastrophenschutz an übrige Bereiche *	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
02050101.84081800 Investitionszuschuss: Weißer Katastrophenschutz *	500.000	0	500.000	0	250.000	0,00	0,00	0,00	500.000	500.000
02050101.84383101 Investive Auszahlungen Zivil- und Katastrophenschutz: Fuhrpark	0	0	0	0	0	71.686,14	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
02050101.84383104 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	5.000	0	5.000	0	0	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
02050101.84383109 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Digitalfunk *	2.500	0	2.500	0	2.500	5.169,96	0,00	0,00	2.500	2.500
02050101.84383200 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: GWG's	1.500	0	1.500	0	1.500	338,99	0,00	0,00	1.500	1.500
= Saldo	-514.000	0	-514.000	0	-259.000	-77.195,09	0,00	0,00	-514.000	-514.000

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 Betreuung- 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 2025 wird ein Ansatz für Investitionszuschüsse von 500.000 € festgesetzt und je 500.000 € für die Jahre 2026 bis 2028 eingeplant.

Die Revision der vorhandenen Standorte hatte ergeben, dass zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Betreuung- 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 Betreuung- 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.

Teilhaushalt	Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

0205011.8 (02050101.84383109) Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Digitalfunk

Die bisher meistgenutzten Digitalfunkgeräte, welche für die Feuerwehr- und Katastrophenschutzeinheiten genutzt werden, werden nicht weiter gewartet und der Service eingestellt. Aufgrund dessen ist die Umrüstung unserer landkreiseigenen Katastrophenschutzeinheiten notwendig.

Teilhaushalt	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.900	249.900	230.600	265.954,29
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	406.700	400.000	280.000	437.859,97
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	585.500	585.500	586.250	887.666,22
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.143.500	2.143.500	1.683.650	3.793.395,78
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	4.614.464	4.495.637	5.901.700	6.099.527,51
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	165.070	165.070	570.070	807.361,70
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>79.655.134</u>	<u>76.223.607</u>	<u>71.228.270</u>	<u>73.249.563,47</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.372.990	10.168.830	9.335.650	9.055.963,62
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	665.019	669.800	662.530	615.306,63
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.035.770	37.135.556	35.415.616	34.571.884,73
14.	66	Abschreibungen	13.418.451	12.490.566	11.781.500	12.199.434,49
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.502.345	4.512.345	4.404.125	3.969.391,32
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.860	15.860	15.860	14.176,67
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>68.010.435</u>	<u>64.992.957</u>	<u>61.615.281</u>	<u>60.426.157,46</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>11.644.699</u>	<u>11.230.650</u>	<u>9.612.989</u>	<u>12.823.406,01</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>11.644.699</u>	<u>11.230.650</u>	<u>9.612.989</u>	<u>12.823.406,01</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	77.006,62
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	3,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77.003,62</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>11.644.699</u>	<u>11.230.650</u>	<u>9.612.989</u>	<u>12.900.409,63</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	21.085.196	21.085.196	18.639.235	16.193.796,17
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.387.003	16.387.003	15.063.740	14.050.605,95
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>4.698.193</u>	<u>4.698.193</u>	<u>3.575.495</u>	<u>2.143.190,22</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>16.342.892</u>	<u>15.928.843</u>	<u>13.188.484</u>	<u>15.043.599,85</u>

Teilhaushalt	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

P o s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlus- ses 2023	Investitions- und Investitionsförde- rungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher be- reit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.561.393	0	6.044.898	0	2.191.878	767.960,70	44.924.302,00	18.322.085,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	10.561.393	0	6.044.898	0	2.191.878	767.810,70	44.924.302,00	18.322.085,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	0	0	150,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	10.561.393	0	6.044.898	0	2.191.878	767.960,70	44.924.302,00	18.322.085,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.138.800	13.000.000	22.176.700	29.369.800	31.632.634	24.629.186,89	260.046.462,96	195.489.762,96
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	282.900	0	50.000	36.830,50	3.390.000,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.906.300	13.000.000	16.799.300	28.196.300	24.538.932	21.097.560,37	234.912.552,96	176.532.952,96
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	3.182.500	0	5.094.500	1.173.500	7.043.702	3.494.796,02	21.743.910,00	18.956.810,00
6.	Summe Auszahlungen	43.138.800	13.000.000	22.176.700	29.369.800	31.632.634	24.629.186,89	260.046.462,96	195.489.762,96
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.577.407	-13.000.000	-16.131.802	-29.369.800	-29.440.756	-23.861.226,19	-215.122.160,96	-177.167.677,96

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement
----------------	-------------------	---

Produktbeschreibung

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Zentrales Schulgebäudemanagement
2. Kaufmännisches Gebäudemanagement
3. Infrastrukturelles Gebäudemanagement
4. Technisches Gebäudemanagement

Beschreibung der Leistungen:

zu 1.: Projekt- und Energiemanagement

zu 2.: Haushaltsplanung, Budgetierung und Bewirtschaftung für den allgemeinen Schulbetrieb

zu 3.: Einsatz der Hausmeister, Organisation des Reinigungsdienstes, Beschaffung von Einrichtungen

zu 4.: Planung, Bau und Unterhaltung von Schulgebäuden

Auftragsgrundlage

zu 1.-4.: Hess. Schulgesetz, VOL/VOB, BGB, BauGB, HBO, Gremienbeschlüsse

Ziele

zu 1.-4.: Schaffung eines bedarfsgerechten und funktionalen Angebotes an den Schulen

Klimaziele und Wirkungen



Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement
----------------	-------------------	---

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.

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement
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
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

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement	
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 Verwaltungseigenschaften 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
1 4		Der Landkreis ersetzt elektrische Geräte zukünftig nur noch durch energieeffiziente Geräte und tauscht sehr große Energieverbraucher zeitnah aus (außerdem 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 ² Bruttogrundfläche	105,5 kWh	96,9 kWh	92,5 kWh	113,3 kWh	86,2 kWh

*) Im Zuge der Einführung eines Energiemanagementsystems im FB SGM ist beabsichtigt, die Auswertung energetischer Daten und Kosten sukzessive auszubauen und zu validieren. Mit dem Jahr 2023 werden die hier aufgeführten Kennzahlen erweitert und nachvollziehbarer gemacht. Die neuen Bewertungskriterien wurden zur besseren Vergleichbarkeit auch rückwirkend für die Jahre 2019-2022 angewandt und sind nachfolgend dargestellt:

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement
----------------	-------------------	---

Verwaltung	2019	2020	2021	2022	2023
Wärme [kWh/m ²]	101,29	98,19	158,77	98,61	69,44
Strom [kWh/m ²]	32,68	31,77	43,12	28,68	26,95
Primärenergie [kWh/m ²]	216,25	209,80	287,86	201,36	193,77
Wasser [l/m ²]	262,46	334,91	294,58	248,75	267,21

Schule	2019	2020	2021	2022	2023
Wärme [kWh/m ²]	116,88	112,93	149,72	108,20	96,46
Strom [kWh/m ²]	17,69	16,75	23,87	18,46	19,07
Primärenergie [kWh/m ²]	145,52	139,19	186,31	128,46	147,69
Wasser [l/m ²]	141,42	144,53	136,05	156,98	200,08

Alle Werte werden klimabereinigt und als Mittelwert aller entsprechenden Liegenschaften angegeben.
Die Bezugsfläche ist die Nutzfläche aller Liegenschaften.

Zu 1 & 3	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anteil Ökostrom am Gesamtstrom	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Anzahl der Nahwärme-, Pellet- und Hackschnitzelanlagen	35	39	40	41	43	46
Anzahl kreiseigener BHKW-/KWK-Anlagen	1	1	0	0	0	0

Zu 1 & 3	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl kreiseigener PV-Anlagen an Schulen	6	6	7	7	9	13
Anzahl PV-Anlagen an Schulen durch Dachvermietung	51	51	51	51	51	51
kWp aller Anlagen	1.400	1.400	1.430	1.430	1.480	1.613

Zu 1 & 2	2020	2021	2022	2023
Laubbäume auf Verwaltungsliegenschaften und Schulliegenschaften	3.866	4.747	5.501	5.495
Nadelbäume auf Verwaltungsliegenschaften und Schulliegenschaften	365	423	536	521

*Neuanpflanzungen werden erst im Folgejahr aufgenommen, da nicht alle anwachsen.

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	18.000	18.000	5.250	18.023,09
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	18.000	18.000	5.250	18.023,09
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	18.000	18.000	5.250	18.023,09
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.417.700	3.350.630	2.927.480	2.641.050,06
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.729.230	2.675.700	2.145.530	1.949.680,20
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	100.130	98.150	303.980	276.521,75
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	578.600	567.240	454.900	387.293,78
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	9.740	9.540	23.070	27.308,33
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	246,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	242.734	252.480	274.780	257.153,00
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	46.894	60.500	120.800	118.706,89
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	195.840	191.980	153.980	138.446,11
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	186.490	361.001	485.801	123.935,79
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.620	1.581	1.581	697,07
		61200010 Entwicklungs-, Versuchs- Datenaufnahme CAFM-System	10.150	10.000	5.000	778,74
		61782200 Besprechungen/ Besichtigungen	3.000	3.000	1.500	3.870,57
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.030	2.000	2.000	0,00
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	203.020	200.000	340.000	8.092,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	3.580	3.520	3.520	3.279,67
		68320000 Telefonkosten	5.030	4.940	4.940	5.599,29
		68500000 Reisekosten	12.770	12.570	12.570	21.843,67
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	4.780	4.690	4.690	7.754,93
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	8.840	8.700	0	0,00
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	4.060	4.000	4.000	0,00
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	104.560	103.000	103.000	70.796,98
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.050	3.000	3.000	134,10
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	1.088,77
		69940000 Pauschale Kürzungen	-180.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	20.000	20.000	40.000	0,00
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.000	20.000	40.000	0,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.866.924	3.984.111	3.728.061	3.022.138,85
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-3.848.924	-3.966.111	-3.722.811	-3.004.115,76
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-3.848.924	-3.966.111	-3.722.811	-3.004.115,76
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-3.848.924	-3.966.111	-3.722.811	-3.004.115,76
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.252.578	4.252.578	3.633.045	3.281.552,87
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.252.578	4.252.578	3.633.045	3.281.552,87
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	298.940	298.940	210.140	299.100,95

Teilhaushalt	Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	840	840	840	655,29
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	277.000	277.000	198.000	272.578,52
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	21.100	21.100	11.300	4.203,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	0	0	21.663,84
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>3.953.638</u>	<u>3.953.638</u>	<u>3.422.905</u>	<u>2.982.451,92</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>104.714</u>	<u>-12.473</u>	<u>-299.906</u>	<u>-21.663,84</u>

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

Aufgrund stetig steigenden Schüler*innenzahlen kann der Raumbedarf am Standort der HLS in Breidenbach nicht mehr abgedeckt werden. Um den Bedarf abdecken zu können wurden in den letzten Jahren bereits 3 Raummodule beschafft und aufgestellt. Die Raumsituation am Standort unter Berücksichtigung des Ganztages sowie der Essensversorgung soll durch eine Machbarkeitsstudie auf Erweiterungs-, Umstrukturierungs- und Umbaumöglichkeiten am und im Zentralgebäude sowie auf der Außenfläche untersucht werden. Dafür werden mit dem Haushalt 2025 60.000 € bereitgestellt. Weitere 140.000 € sind für Beratungs- und Planungsleistungen, Ingenieurleistungen sowie für die Durchführung von Beschaffungsverfahren im Ober- und Unterschwellenbereich vorgesehen.

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 20.000 € vorgesehen. Die Ladesäulen sollen vorwiegend auf öffentlichen und öffentlich zugänglichen Flächen errichtet werden und bestehende Lücken in der Versorgung schließen.

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0301010000	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
Zu 1. - 43.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse				
Ziele				
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.				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
Grundschule Amönau				
Schülerzahlen		60,00	57,00	70,00
Grundschule Amöneburg				
Schülerzahlen		71,00	72,00	78,00
Grundschule Anzefahr-Niederwald				
Schülerzahlen		65,00	67,00	59,00
GrS Bad Endbach Berglandschule				
Schülerzahlen		92,00	103,00	114,00
Grundschule Biedenkopf				
Schülerzahlen		315,00	309,00	284,00
GrS Bottenhorn Am Lindenbaum				
Schülerzahlen		35,00	38,00	38,00
GrS Breidenstein Endenbergschule				
Schülerzahlen		67,00	70,00	69,00
Grundschule Buchenau				
Schülerzahlen		103,00	114,00	116,00
Grundschule Bürgeln-Betziesdorf				
Schülerzahlen		84,00	50,00	66,00
GrS Cölbe Lindenschule				
Schülerzahlen		117,00	101,00	95,00
Grundschule Dreihäuser				
Schülerzahlen		111,00	105,00	98,00
GrS Ebsdorf-Leidenhofen, Regenbogenschule				
Schülerzahlen		64,00	65,00	63,00
Grundschule Erksdorf-Hatzbach				
Schülerzahlen		71,00	68,00	62,00
Grundschule Fronhausen/Lahn				
Schülerzahlen		272,00	258,00	254,00
Grundschule Gönnern				
Schülerzahlen		36,00	44,00	42,00
GrS Goßfelden, Otto-Ubbelohde-Schule				
Schülerzahlen		125,00	117,00	118,00

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produkt	0301010000	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen		
Grundschule Großseelheim				
Schülerzahlen		105,00	102,00	104,00
Grundschule Hachborn				
Schülerzahlen		40,00	37,00	39,00
Grundschule Holzhausen/Hünstein				
Schülerzahlen		87,00	89,00	81,00
Grundschule Kirchhain				
Schülerzahlen		380,00	355,00	344,00
Grundschule Langenstein				
Schülerzahlen		84,00	73,00	76,00
GrS Lixfeld, Gansbachtalschule				
Schülerzahlen		79,00	79,00	75,00
Grundschule Lohra				
Schülerzahlen		174,00	175,00	171,00
GrS Mardorf, St. Martin-Schule				
Schülerzahlen		84,00	90,00	95,00
Grundschule Mengersberg-Momberg				
Schülerzahlen		69,00	80,00	80,00
Grundschule Mornshausen/ S.				
Schülerzahlen		55,00	65,00	66,00
Grundschule Münchhausen				
Schülerzahlen		89,00	81,00	94,00
Grundschule Niederklein				
Schülerzahlen		63,00	60,00	64,00
Grundschule Niederweimar				
Schülerzahlen		131,00	111,00	105,00
Grundschule Oberdieten				
Schülerzahlen		62,00	51,00	52,00
GrS Rauischholzhausen				
Schülerzahlen		40,00	47,00	45,00
Grundschule Rauschenberg				
Schülerzahlen		132,00	133,00	115,00
Grundschule Schönstadt				
Schülerzahlen		57,00	60,00	57,00
Grundschule Schweinsberg				
Schülerzahlen		56,00	62,00	62,00
Grundschule I Stadtallendorf				
Schülerzahlen		313,00	312,00	321,00
Grundschule II Stadtallendorf				
Schülerzahlen		429,00	398,00	428,00
GrS Sterzhausen Wichtelhäuser-Schule				
Schülerzahlen		138,00	135,00	134,00
GrS Weidenhausen Adolph-Diesterweg-Sch.				
Schülerzahlen		249,00	242,00	249,00
GrS Wetter Burgwaldschule				
Schülerzahlen		277,00	257,00	258,00
Grundschule Wittelsberg				
Schülerzahlen		112,00	109,00	101,00
Grundschule Wohra				
Schülerzahlen		49,00	48,00	50,00
Grundschule Wolzhausen				
Schülerzahlen		46,00	50,00	48,00
Grundschule Wallau				
Schülerzahlen		146,00	120,00	141,00

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	697,75
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	0	0	0	697,75
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	47.500	47.500	44.000	128.576,13
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	86.966,13
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	47.500	47.500	44.000	41.610,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	341.500	341.500	348.500	308.082,77
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	326.000	326.000	337.500	295.988,09
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	13.500	13.500	9.000	4.500,00
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000	2.000	2.000	7.594,68
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	367.494	388.716	389.100	396.817,07
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	367.494	388.716	389.100	396.817,07
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	26.000	26.000	26.500	189.491,73
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	0	0	0	1.961,30
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	6.000	6.000	6.000	8.067,50
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	20.000	20.000	20.000	13.619,78
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	12.495,60
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	500	0,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	0	153.347,55
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>782.494</u>	<u>803.716</u>	<u>808.100</u>	<u>1.023.665,45</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.441.350	2.393.050	2.267.920	2.268.852,25
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.014.130	1.974.440	1.871.220	1.884.424,97
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	427.220	418.610	396.700	384.317,65
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	109,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	144.780	141.710	134.270	119.717,61
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	144.780	141.710	134.270	119.717,61
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.018.050	9.908.458	8.262.895	8.519.315,59
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	38.010	37.300	37.000	32.454,42
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	71.440	70.200	69.100	91.789,11
		60510000 Strom	456.770	450.000	550.000	684.756,14
		60520000 Gas	471.480	464.500	600.000	268.031,23
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	235.700	232.200	300.000	252.422,90
		60540000 Heizöl	141.510	139.400	180.000	156.720,98
		60560000 Wasser, Abwasser	152.270	150.000	130.000	134.152,75
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	125.770	123.900	160.000	86.247,61
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	41.120	40.200	40.200	13.937,62
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	57.310	56.200	51.000	34.981,47

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	35.530	35.000	35.000	26.011,51
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	101.520	100.000	100.000	85.270,30
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	141.980	139.700	138.750	135.220,27
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	3.050	3.000	1.000	2.355,83
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	6.090	6.000	5.000	2.063,45
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	231.720	228.200	213.500	217.677,01
		61330101 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Pakt für den Ganztags	7.620	7.500	5.000	1.460,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	1.400.000	1.400.000	1.090.000	1.351.421,80
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	1.448.000	2.428.822	85.000	732.926,66
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	38.680	38.100	33.400	39.563,90
		61660000 Wartungskosten	228.390	225.000	250.000	149.806,65
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	431.390	425.000	350.000	466.361,61
		61730000 Fremdreinigung	2.551.920	2.513.900	2.486.590	2.088.981,41
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	81.220	80.000	38.000	36.285,34
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.130	110.300	113.600	109.733,69
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	507.520	500.000	350.000	504.144,77
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	169.720	167.100	160.655	151.104,76
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	4.510	3.978	3.825	3.745,44
		67301000 Abfallgebühren	95.220	93.610	92.300	90.374,69
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	510	500	500	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	14.400	13.900	12.910	12.472,55
		68200000 Porto und Versandkosten	11.140	10.700	10.830	9.272,55
		68320000 Telefonkosten	4.000	3.570	3.735	1.476,13
		68500000 Reisekosten	0	0	6.000	11.789,33
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	286,01
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	275.080	271.000	250.000	225.702,53
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.090	6.000	6.000	5.488,93
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	314.160	309.500	300.000	283.307,60
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.080	5.000	4.000	715,23
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	18.801,41
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-980.822	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	2.732.537	2.589.481	2.554.800	2.715.727,03
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	4.496	4.704	6.300	6.034,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	200	0	200	114,67
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.976.072	1.783.285	1.798.700	1.857.156,87
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	50.743	50.742	50.800	50.742,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.410	13.409	5.400	7.294,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	475.449	490.233	431.100	480.337,58
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	24.111	25.003	35.400	34.965,25

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	151.743	156.667	134.400	159.215,92
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	36.313	65.438	92.500	119.664,24
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	0	202,50
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	210.400	210.400	259.050	192.410,51
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	14.000	14.000	13.600	150,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	23.600	23.600	23.200	15.283,93
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	97.800	97.800	101.250	60.465,89
		71280431 Sachkosten Pakt für den Ganzttag	6.000	6.000	4.000	1.463,11
		71720001 Personal- u. Sachk.erstattung an Städte und Gemeinden	0	0	60.000	72.707,58
		71720100 Gastschulbeiträge	12.000	12.000	12.000	11.680,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	57.000	57.000	45.000	30.660,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.154,50
		70300000 Kfz-Steuer	3.000	3.000	3.000	3.154,50
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.550.117	15.246.099	13.481.935	13.819.177,49
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)	-14.767.623	-14.442.383	-12.673.835	-12.795.512,04
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-14.767.623	-14.442.383	-12.673.835	-12.795.512,04
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	16.066,94
		59200000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	0	1.033,01
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	0	15.033,93
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	3,00
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	3,00
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0	16.063,94
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-14.767.623	-14.442.383	-12.673.835	-12.779.448,10
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.530.562	2.530.562	2.115.986	1.848.332,81
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	7.965,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	428.170	428.170	439.790	416.586,46
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.102.392	2.102.392	1.676.196	1.423.781,35
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.367.386	4.367.386	2.568.636	2.897.681,35
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	327.435	327.435	372.375	209.169,70
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.039.951	4.039.951	2.196.261	2.688.511,65
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	-1.836.824	-1.836.824	-452.650	-1.049.348,54
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-16.604.447	-16.279.207	-13.126.485	-13.828.796,64

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03010101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind im Bereich der Instandhaltung an Grundschulen für 2025 eingeplant:

- G Amönau: Brandschutzmaßnahmen, zweiter baulicher Rettungsweg (80.000 €)
- G Anzefahr Niederwald:Fassadensanierung (50.000 €)
- G Biedenkopf: Kunststoffbelag Minispielfeld (100.000 €)
- G Bottenhorn: Einbau Wärmepumpe lt. Kreistagsbeschluss (500.000 €)
- G Breidenstein: Zaunerneuerung (60.000 €) sowie Brandschutzmaßnahmen Türen (40.000 €)
- G Dreihausen: Umsetzung Brandschutzkonzept (500.000 €), Austausch Schieferfassade (35.000 €)
- G Fronhausen: Sockelsanierung (83.000 €)
- G Holzhausen: Einbau einer Hausalarmanlage in Haupt- und Nebengebäude (35.000 €)
- G Lixfeld: 2. BA Fenstersanierung Hauptgebäude (260.000 €), Erneuerung Sporthallendecke (85.000 €), Dachsanierung Verwaltung (50.000 €)
- G Mardorf: Umbau Treppe in Pausenhalle (85.822 €)
- G Mornshausen/S.: Brandschutzsanierung nach Fenstersanierung (40.000 €)
- G Münchhausen: Klassenraumtüren (25.000 €)
- G Rauschenberg: Brandschutzmaßnahmen, zweiter baulicher Rettungsweg, Treppenanlage (80.000 €)
- G II Stadtallendorf: Abbruch Pavillon Südschule (110.000 €)
- G Sterzhausen: Brandschutzmaßnahmen, zweiter baulicher Rettungsweg (80.000 €)
- G Wetter: neue Holzfenster Standorte Mellnau und Oberrospe (30.000 €)
- G Wohra: Brandschutzmaßnahmen, Rauchabzug, Rauchvorhang (100.000 €)

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Po s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.594.192	0	0	0	0	9.500,00	6.594.192,00	0,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	6.594.192	0	0	0	0	9.500,00	6.594.192,00	0,00
	82081145 Einz. Inv.-Zuweisungen beschl. Ausbau Ganztagsbetreuung	6.594.192	0	0	0	0	0,00	6.594.192,00	0,00
	82081800 Einz. aus Inv.-Zuweis. von übrig. Bereichen	0	0	0	0	0	9.500,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	6.594.192	0	0	0	0	9.500,00	6.594.192,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.120.800	5.200.000	1.880.800	7.100.000	1.758.800	4.205.566,66	57.744.669,00	33.141.169,00
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	-21.950,16	0,00	0,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	-17.678,85	0,00	0,00
	84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	0	0	0	0	0	-4.271,31	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.050.000	5.200.000	1.100.000	6.100.000	1.553.000	3.122.770,96	50.723.232,00	27.789.232,00
	84285101 Auszahlungen für Schulgebäude	0	0	15.000	0	0	2.231,25	15.000,00	0,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	15.050.000	5.200.000	515.000	6.000.000	500.000	57.839,63	24.830.000,00	4.065.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	0	0	570.000	100.000	153.000	209.579,18	13.305.700,00	11.151.700,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	0	0	0	0	900.000	2.852.455,05	12.172.532,00	12.172.532,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	0	0	0	0	0	665,85	400.000,00	400.000,00

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Po s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.070.800	0	780.800	1.000.000	205.800	1.104.745,86	7.021.437,00	5.351.937,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	1.000.000	0	500.000	1.000.000	0	0,00	2.280.000,00	780.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	55.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	105.000	0	75.000	67.484,29	350.000,00	270.000,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	0	45.000	71.765,10	125.000,00	80.000,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	15.000	0	90.000	0	30.000	373.983,19	515.000,00	470.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	502.141,76	1.620.000,00	1.620.000,00
	84383125 Auszahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	0	0	8.096,61	0,00	0,00
	84383126 Auszahlungen für Photovoltaikanlagen	0	0	0	0	0	-8.266,32	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	30.800	0	30.800	0	30.800	81.461,03	0,00	500,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	0	0	8.080,20	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	16.120.800	5.200.000	1.880.800	7.100.000	1.758.800	4.205.566,66	57.744.669,00	33.141.169,00
7.	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-9.526.608	-5.200.000	-1.880.800	-7.100.000	-1.758.800	-4.196.066,66	-51.150.477,00	-33.141.169,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)										

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
0301000 Schulbudget Grundschulen										
03010101.84383 200 G Amönau Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010102.84383 200 G Amöneburg Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010103.84383 200 G Anzefahr-Niederwald Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010104.84383 200 G Bad Endbach Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010105.84383 200 G Biedenkopf Schulbudget	1.500	0	1.500	0	1.500	841,88	0,00	0,00	1.500	1.500
03010106.84383 200 G Bottenhorn Schulbudget	500	0	500	0	500	746,48	0,00	0,00	500	500
03010107.84383 200 G Breidenstein Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010108.84383 200 G Buchenau Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010109.84383 200 G Bürgeln Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010110.84383 200 G Cölbe Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010111.84383 200 G Dreihausen Schulbudget	800	0	800	0	800	358,00	0,00	0,00	800	800
03010112.84383 200 G Ebsdorf-Leidenhofen Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010113.84383 200 Schule am Hatzbachtal Erksdorf-Hatzbach Schulbudget	500	0	500	0	500	1.499,00	0,00	0,00	500	500
03010114.84383 200 G Fronhausen Schulbudget	1.000	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000
03010115.84383 200 G Gönnern Schulbudget	500	0	500	0	500	892,81	0,00	0,00	500	500
03010116.84383 200 G Goßfelden Schulbudget	800	0	800	0	800	640,08	0,00	0,00	800	800
03010117.84383 200 G Großseelheim Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010118.84383 200 G Hachborn Schulbudget	500	0	500	0	500	394,90	0,00	0,00	500	500
03010119.84383 200 G Holzhausen/H. Schulbudget	500	0	500	0	500	731,80	0,00	0,00	500	500
03010120.84383 200 G Kirchhain Schulbudget	1.500	0	1.500	0	1.500	1.115,79	0,00	0,00	1.500	1.500
03010121.84383 200 G Langenstein Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010122.84383 200 G Lixfeld Schulbudget	500	0	500	0	500	338,09	0,00	0,00	500	500
03010123.84383 200 G Lohra Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010124.84383 200 G Mardorf Schulbudget	500	0	500	0	500	990,79	0,00	0,00	500	500
03010125.84383 200 G Mengsberg-Momberg Schulbudget	500	0	500	0	500	1.359,00	0,00	0,00	500	500

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010126.84383 200 G Mornshausen/S. Schulbudget	500	0	500	0	500	349,99	0,00	0,00	500	500
03010127.84383 200 G Münchhausen Schulbudget	500	0	500	0	500	390,53	0,00	0,00	500	500
03010128.84383 200 G Niederlein Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	500,00	500	500
03010129.84383 200 G Niederweimar Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010130.84383 200 G Oberdieten Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010131.84383 200 G Rauischholzhausen Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010132.84383 200 G Rauschenberg Schulbudget	800	0	800	0	800	349,80	0,00	0,00	800	800
03010133.84383 200 G Schönstadt Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010134.84383 200 G Schweinsberg Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010135.84383 200 G I Stadtlendendorf Schulbudget	1.500	0	1.500	0	1.500	699,99	0,00	0,00	1.500	1.500
03010136.84383 200 G II Stadtlendendorf Schulbudget	2.000	0	2.000	0	2.000	3.107,56	0,00	0,00	2.000	2.000
03010137.84383 200 G Sterzhausen Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03010138.84383 200 ADS Weidenhausen Schulbudget	1.000	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010139.84383 200 G Wetter Schulbudget	1.000	0	1.000	0	1.000	819,00	0,00	0,00	1.000	1.000
03010140.84383 200 G Wittelsberg Schulbudget	800	0	800	0	800	760,81	0,00	0,00	800	800
03010141.84383 200 G Wohra Schulbudget	500	0	500	0	500	309,90	0,00	0,00	500	500
03010142.84383 200 G Wolzhau- sen Schulbudget	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
03010143.84383 200 G Wallau Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
= Saldo	-30.800	0	-30.800	0	-30.800	-16.696,20	0,00	-500,00	-30.800	-30.800
0301001 BGA und sonstige In- vestitionen Grundschulen										
03010100.84383 101 G allgemein: Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000
03010100.84383 114 G allgemein: Einrichtung *	15.000	0	30.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	15.000	15.000
03010101.84383 107 G Amönau: Pausenhofgestal- tung / Spielgeräte	0	0	25.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03010101.84383 200 G Amönau: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	7.337,43	0,00	0,00	0	0
03010102.84383 200 G Amöne- burg: GWG allg. (kein Schul- budget)	0	0	0	0	0	2.615,22	0,00	0,00	0	0
03010103.84383 114 G Anzefahr- Niederwald: Schulmöbel und sonst. Ausstat- tungsgegen- stände	0	0	0	0	0	15.407,82	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010103.84383 121 G Anzefahr-Niederwald: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	44.706,10	0,00	0,00	0	0
03010104.84383 121 G Bad Endbach: Sonst. Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	3.473,02	0,00	0,00	0	0
03010104.84383 126 G Bad Endbach: Photovoltaikanlagen	0	0	0	0	0	-591,32	0,00	0,00	0	0
03010105.84383 121 G Biedenkopf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	216.767,09	0,00	0,00	0	0
03010105.84383 201 G Biedenkopf: GWG GTA	0	0	0	0	0	551,93	0,00	0,00	0	0
03010106.84383 114 G Bottenhorn: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	1.843,64	0,00	0,00	0	0
03010106.84383 200 G Bottenhorn: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	4.643,16	0,00	0,00	0	0
03010109.84383 200 G Bürgeln-Betziesdorf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	582,12	0,00	0,00	0	0
03010109.84383 201 G Bürgeln-Betziesdorf: GWG GTA	0	0	0	0	0	369,99	0,00	0,00	0	0
03010110.84383 114 G Cölbe: Erwerb Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände *	0	0	30.000	0	0	0,00	30.000,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010110.84383 200 G Cölbe: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	309,70	0,00	0,00	0	0
03010111.84383 114 G Dreihausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	9.356,22	0,00	0,00	0	0
03010111.84383 200 G Dreihausen: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	691,39	0,00	0,00	0	0
03010112.84383 114 G Leidenhofen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.584,33	0,00	0,00	0	0
03010113.84383 114 G Erksdorf-Hatzbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	4.042,43	0,00	0,00	0	0
03010113.84383 200 G Erksdorf-Hatzbach Schule am Hatzbachtal : GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.314,80	0,00	0,00	0	0
03010114.84383 107 G Fronhausen Pausenhofgestaltung / Sitzgelegenheiten	0	0	0	0	0	37.972,90	0,00	0,00	0	0
03010114.84383 114 G Fronhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	13.347,85	0,00	0,00	0	0
03010114.84383 121 G Fronhausen: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	224.827,58	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010115.84383 114 G Gönnern: Schulmöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	3.965,08	0,00	0,00	0	0
03010116.82081 800 GrS Goßfelden: Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	2.000,00	0,00	0,00	0	0
03010116.84081 200 IP G Goßfelden: Investitionszuschuss Multifunktionshalle *	1.000.000	0	500.000	1.000.000	0	0,00	2.200.000,00	700.000,00	0	0
03010116.84383 114 G Goßfelden: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	3.499,20	0,00	0,00	0	0
03010116.84383 200 G Goßfelden: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.102,63	0,00	0,00	0	0
03010116.84383 201 G Goßfelden: GWG GTA	0	0	0	0	0	650,20	0,00	0,00	0	0
03010117.84383 107 G Großseelheim: BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	0	0	2.249,10	0,00	0,00	0	0
03010117.84383 114 G Großseelheim: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.445,59	0,00	0,00	0	0
03010118.84383 114 G Hachborn: Schulmöbeln u. so. Ausstattung	0	0	0	0	0	1.440,61	0,00	0,00	0	0
03010118.84383 201 G Hachborn: GWG GTA	0	0	0	0	0	394,90	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010119.84383 107 G Holzhausen Pausenhofgestaltung / Sitzgelegenheiten	0	0	0	0	0	2.857,19	0,00	0,00	0	0
03010119.84383 114 G Holzhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.739,94	0,00	0,00	0	0
03010120.84383 107 G Kirchhain Pausenhofgestaltung / Kletternetzpyramide	0	0	40.000	0	0	0,00	40.000,00	0,00	0	0
03010120.84383 114 G Kirchhain Erwerb v. Schulmöbeln u. so. Ausstattung	0	0	0	0	0	5.492,70	0,00	0,00	0	0
03010121.84383 114 G Langenstein: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	7.660,68	0,00	0,00	0	0
03010121.84383 200 G Langenstein: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.594,80	0,00	0,00	0	0
03010122.84383 114 G Lixfeld: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	15.000	0	0	1.587,48	0,00	0,00	0	0
03010122.84383 200 G Lixfeld: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	525,39	0,00	0,00	0	0
03010123.82081 800 G Lohra: Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	5.000,00	0,00	0,00	0	0
03010123.84383 101 G Lohra: Fuhrpark *	0	0	30.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010124.84383 114 G Mardorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	15.000	0	0	8.566,23	15.000,00	0,00	0	0
03010124.84383 201 G Mardorf: GWG GTA	0	0	0	0	0	938,05	0,00	0,00	0	0
03010125.84383 107 G Mengsberg-Momberg: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	0	0	7.228,23	0,00	0,00	0	0
03010125.84383 125 G Mengsberg-Momberg: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	8.096,61	0,00	0,00	0	0
03010125.84383 201 G Mengsberg: GWG GTA	0	0	0	0	0	787,00	0,00	0,00	0	0
03010126.82081 800 G Mornshausen: Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Fördervereinen)	0	0	0	0	0	2.500,00	0,00	0,00	0	0
03010126.84383 114 G Mornshausen/S.: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	1.835,00	0,00	0,00	0	0
03010128.84383 114 G Niederlein: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	5.209,70	0,00	0,00	0	0
03010128.84383 200 G Niederlein: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.401,82	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010132.84383 114 G Rauschenberg: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	5.068,08	0,00	0,00	0	0
03010132.84383 121 G Rauschenberg: Sonst. Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	3.255,25	0,00	0,00	0	0
03010132.84383 200 G Rauschenberg: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	404,70	0,00	0,00	0	0
03010133.84383 108 G Schönstadt: Sonstige Betriebsausstattung Cafeterien/Küchen	0	0	0	0	0	1.129,31	0,00	0,00	0	0
03010133.84383 114 G Schönstadt: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.259,81	0,00	0,00	0	0
03010133.84383 200 G Schönstadt: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.305,50	0,00	0,00	0	0
03010134.84383 200 G Schweinsberg: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.794,60	0,00	0,00	0	0
03010134.84383 201 G Schweinsberg: GWG GTA	0	0	0	0	0	349,00	0,00	0,00	0	0
03010135.84383 114 G I Stadtlendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	3.762,78	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010135.84383 200 G Stadtallendorf I: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.818,90	0,00	0,00	0	0
03010136.84182 000 G II Stadtallendorf: Grunderwerb bebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	-17.678,85	0,00	0,00	0	0
03010136.84383 107 G II Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	0	75.000	17.176,87	150.000,00	150.000,00	0	0
03010136.84383 108 G II Stadtallendorf: BGA Cafeterien/Küchen	0	0	0	0	0	70.635,79	80.000,00	80.000,00	0	0
03010136.84383 114 G II Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	250.867,15	275.000,00	275.000,00	0	0
03010136.84383 121 G II Stadtallendorf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	5.247,96	0,00	0,00	0	0
03010136.84383 200 G II Stadtallendorf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	7.661,28	0,00	0,00	0	0
03010136.84383 201 G II Stadtallendorf: GWG GTA	0	0	0	0	0	4.039,13	0,00	0,00	0	0
03010137.84383 121 G Wichtelhäuser Straße: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	1.694,20	0,00	0,00	0	0
03010138.84383 108 G Weidenhausen: BGA Cafeterien / Küchen	0	0	0	0	45.000	0,00	45.000,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010138.84383 200 G Weidenhausen: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.045,65	0,00	0,00	0	0
03010139.84383 114 G Wetter: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	12.011,80	195.000,00	195.000,00	0	0
03010139.84383 126 G Wetter: Photovoltaikanlagen	0	0	0	0	0	-7.675,00	0,00	0,00	0	0
03010140.84383 107 G Wittelsberg: Pausenhofgestaltung / Spielgeräte	0	0	40.000	0	0	0,00	40.000,00	0,00	0	0
03010140.84383 114 G Wittelsberg: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.354,15	0,00	0,00	0	0
03010140.84383 200 G Wittelsberg: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	5.164,79	0,00	0,00	0	0
03010141.84383 114 G Wohra: Schulmöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	6.634,92	0,00	0,00	0	0
03010141.84383 121 G Wohra: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	2.170,56	0,00	0,00	0	0
03010143.84383 200 G Wallau: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	18.450,95	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-1.040.000	0	-750.000	-1.000.000	-175.000	-1.060.870,81	-4.890.000,00	-3.220.000,00	-40.000	-40.000
0301002 Baumaßnahmen Grundschulen										

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010100.82081 145 IP Ganztagsausbau Grundschulen *	6.594.192	0	0	0	0	0,00	6.594.192,00	0,00	0	0
03010104.84285 101 G Bad Endbach: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	0	0	2.231,25	0,00	0,00	0	0
03010104.84285 107 GrS Bad Endbach: Erweiterungsbau Betreuung	0	0	0	0	0	300,00	2.080.000,00	2.080.000,00	0	0
03010104.84285 108 IP G Bad Endbach: Wertsteigernde Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2 *	0	0	570.000	0	0	15.097,30	600.000,00	30.000,00	0	0
03010105.84182 100 G Biedenkopf: Grundstückseinrichtung	0	0	0	0	0	-9.222,33	0,00	0,00	0	0
03010108.84285 108 IP G Buchenau: Wertsteigernde Sanierung Turnhalle 15.8	0	0	0	0	0	33.158,00	683.200,00	683.200,00	0	0
03010112.84285 108 G Leidenhofen: Eingangstüren, Sonnenschutz, Beleuchtung, Klassen, Fenster, Pultdach	0	0	0	0	0	7.270,60	154.000,00	154.000,00	0	0
03010120.84285 107 IP G Kirchhain: Ersatzneubau Haus 2 *	8.050.000	2.200.000	215.000	3.000.000	300.000	57.539,63	11.550.000,00	1.085.000,00	500.000	1.700.000
03010122.84285 108 IP G Lixfeld: Sanierung Turnhalle	0	0	0	0	0	137.755,90	343.000,00	343.000,00	0	0
03010135.84285 101 G I Stadtlendorf: Fertiggarage	0	0	15.000	0	0	0,00	15.000,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03010135.84285 107 IP G Stadtalendorf I: Erweiterungsbau Nordschule *	7.000.000	3.000.000	300.000	3.000.000	0	0,00	11.000.000,00	700.000,00	500.000	2.500.000
03010135.84285 108 IP G Stadtalendorf I: Sanierung Altbau	0	0	0	100.000	0	0,00	580.000,00	0,00	100.000	0
03010136.84285 107 G II Stadtalendorf Südschule: Erweiterungsbau Bepflanzung Flächenausgleich *	0	0	0	0	200.000	0,00	200.000,00	200.000,00	0	0
03010138.84285 108 IP G Weidenhausen: Gewerkesanierung Turnhalle	0	0	0	0	153.000	0,00	611.000,00	611.000,00	0	0
03010139.84182 100 G Wetter: Grundstückseinrichtungen	0	0	0	0	0	4.951,02	0,00	0,00	0	0
03010139.84285 108 IP G Wetter: Neubau/Erweiterung Grundschulgebäude	0	0	0	0	0	16.297,38	6.380.000,00	6.380.000,00	0	0
03010139.84285 210 GrS Wetter: Außenanlage Neubaubereich	0	0	0	0	0	665,85	400.000,00	400.000,00	0	0
= Saldo	-8.455.808	-5.200.000	-1.100.000	-6.100.000	-653.000	-266.044,60	-30.952.508,00	15.616.700,00	-	-4.200.000
0301007 KIP Grundschulen										
03010136.84285 195 IP G Stadtalendorf II Südschule: Anbau/Erweiterung Ganztagsangebot (KIP 2)	0	0	0	0	200.000	1.992.687,74	7.100.000,00	7.100.000,00	0	0
03010136.84285 195 IP G Stadtalendorf II Waldschule: Sanierung Altbau 56.1 (KIP2)	0	0	0	0	700.000	859.767,31	4.300.000,00	4.300.000,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
= Saldo	0	0	0	0	-900.000	-2.852.455,05	-12.172.532,00	-	0	0
								12.172.532,00		

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.

0301001.528 (03010123.84383101) G Lohra: Fuhrpark

Zur Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht soll ein Traktor beschafft werden. Dafür wird ein Ansatz von 30.000 € gebildet.

0301001.72 (03010110.84383114) G Cölbe: Erwerb Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenständ

Die G Cölbe nutzt ihren Musikraum auch als Aula und für Schulveranstaltungen. Für eine verbesserte multifunktionale Nutzung wird flexibles Mobiliar benötigt. Für die Anschaffung wird ein Ansatz von 30.000 € gebildet.

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 erfolgte keine weitere Mittelveranschlagung. Für das Haushaltsjahr 2025 sind 500.000 € vorgesehen. In 2026 erfolgt dann die Bereitstellung der Restmittel in Höhe von 1.000.000€.

0301002.152 (03010100.82081145) IP Ganztagsausbau Grundschulen

Im Dezember 2023 hat der Landkreis mit der WIBANK eine Zuschussvereinbarung zum Investitionsprogramm Ganztagsausbau abgeschlossen. Danach kann der Landkreis Bundeszuschüsse in Höhe von bis zu 5.430.511 € und Landeszuschüsse in Höhe von bis zu 1.163.681 €, insgesamt = 6.594.192 € in Anspruch nehmen.

Die Maßnahmen müssen bis zum 31.12.2024 beantragt und bis zum 31.12.2027 abgeschlossen sein. Die Fördermittel sollen zur Finanzierung der Maßnahmen im Investitionsprogramm 2021 bis 2026 eingesetzt werden. Im Finanzplanungsjahr 2026 ist deshalb der Gesamtzuschuss als Einzahlung eingeplant.

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 2018 waren für Planungszwecke 75.000 € veranschlagt. Für 2020 und 2021 erfolgte keine weitere Mittelveranschlagung, da die Maßnahme erst nach Umsetzung der Baumaßnahme des Betreuungsgebäudes umgesetzt werden sollte. Die in 2018 bereitgestellten Mittel können nicht mehr übertragen werden, daher erfolgte eine Neuveranschlagung in 2023 mit einem Planungsansatz von 30.000 €. Die Umsetzung ist im Haushaltsjahr 2025 geplant und wird mit 570.000 € im Haushalt veranschlagt.

0301002.72 (03010135.84285107) IP G Stadtallendorf I: Erweiterungsbau Nordschule

An der Nordschule der G I Stadtallendorf sollen durch einen Erweiterungsbau die Anforderungen an den Ganztags sowie die notwendigen Raumbedarfe realisiert werden. Die Raumbedarfsplanung wurde mit der Schule konkretisiert, sodass ein Beschaffungsverfahren für Objektplanungsleistung durchgeführt werden kann. Mit dem durchzuführenden VgV-Verfahren mit Lösungsvorschlägen sollen unterschiedliche Entwurfsideen das Raumprogramm konzeptionell aufzeigen. Für den Erweiterungsbau an der Nordschule der G I Stadtallendorf wurden in Vorjahren bereits 700.000 € bereitgestellt. Für das Haushaltsjahr 2025 werden Mittel in Höhe von 300.000 € eingeplant, sowie eine VE über 3,0 Mio. € für 2026. Im Haushaltsjahr 2026 werden Mittel in Höhe von 7,0 Mio. € eingeplant, sowie eine VE über 3,0 Mio € für 2027 und 2028.

Teilhaushalt	Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 war ein Ansatz von 200.000 € festgesetzt.

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 mit Essensversorgung 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 bisher bereitgestellten Mittel wurden umgeschichtet. Es wurde ein Beschaffungsverfahren für Objektplanung durchgeführt. Mit dem VgV-Verfahren wurden von den Bewerbern Lösungsvorschläge erarbeitet. Insgesamt belaufen sich die Baukosten auf 11,55 Mio. €, wovon 1.085.000 € bereits bereitgestellt wurden. In 2025 werden Mittel in Höhe von 215.000 € benötigt sowie eine VE über 3,0 Mio. € für 2026. Für 2026 werden 8,05 Mio. € bereitgestellt und eine VE in Höhe von 2,2 Mio. € zur Schlussfinanzierung veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0306010000	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende kombinierte Haupt- und Realschulen des Landkreises zugeordnet:					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Hinterlandsschule - Standort Biedenkopf (mit Förderstufe) 2. MPS Dautphetal (mit Grundschule und Förderstufe) 3. MPS Hartenrod (mit Grundschule und Förderstufe) 4. Hinterlandsschule - Standort Steffenberg (mit Grundschule und Förderstufe) 5. MPS Wohratal (mit Grundschule und Förderstufe) 6. Hinterlandsschule - Standort Breidenbach (mit Grundschule und Förderstufe) 					
Beschreibung der Leistungen:					
<ol style="list-style-type: none"> 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 					
Auftragsgrundlage					
zu 1. - 5.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse					
Ziele					
zu 1. - 5.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes					
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021	
Leistungen/Kostenträger					
Hinterlandsschule, Standort Breidenbach					
Schülerzahlen		476,00	452,00	423,00	
Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf					
Schülerzahlen		300,00	314,00	332,00	
MPS Dautphetal					
Schülerzahlen		617,00	563,00	554,00	
MPS Hartenrod					
Schülerzahlen		479,00	448,00	424,00	
Hinterlandsschule, Standort Niedereisenhausen					
Schülerzahlen		402,00	397,00	389,00	
MPS Wohratal					
Schülerzahlen		259,00	224,00	233,00	

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.426,50
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	0	0	0	1.426,50
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	42.500	42.500	30.000	40.104,75
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	9.444,75
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	42.500	42.500	30.000	30.660,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	225.000	225.000	225.000	185.496,59
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	225.000	225.000	225.000	185.496,59
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	229.374	231.193	230.900	231.192,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	229.374	231.193	230.900	231.192,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.850	17.850	17.850	75.361,67
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	2.850	2.850	2.850	4.410,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	15.000	15.000	15.000	8.951,67
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	62.000,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	514.724	516.543	503.750	533.581,51
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	908.770	890.890	784.510	792.637,19
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	749.810	735.080	647.270	658.509,10
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	158.960	155.810	137.240	134.128,09
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.800	52.730	46.460	44.970,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	53.800	52.730	46.460	44.970,79
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.689.970	3.649.498	3.153.600	2.951.958,48
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	17.390	17.100	16.900	21.682,51
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	46.940	46.200	46.000	44.108,56
		60510000 Strom	243.620	240.000	275.000	284.791,55
		60520000 Gas	182.210	179.500	200.000	192.030,40
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	163.940	161.500	180.000	137.871,04
		60540000 Heizöl	31.980	31.500	35.000	39.791,94
		60560000 Wasser, Abwasser	39.590	39.000	35.000	36.948,20
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	109.130	107.500	120.000	65.734,60
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	19.820	19.500	19.500	3.491,59
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	22.350	22.000	21.200	21.871,05
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	25.380	25.000	35.000	5.988,27
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	50.750	50.000	35.000	31.040,80
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	52.100	51.300	50.550	50.621,38
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	159.900	157.500	157.500	127.584,33
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	500.000	500.000	300.000	550.247,43

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	500.000	1.310.000	205.000	0,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	29.950	29.500	22.800	35.583,28
		61660000 Wartungskosten	86.290	85.000	80.000	82.703,34
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	65.990	65.000	50.000	71.451,80
		61730000 Fremdreinigung	793.520	781.700	739.500	623.652,72
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10.240	10.080	10.080	12.831,84
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.120	39.500	40.400	40.423,71
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	121.820	120.000	120.000	121.969,24
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	22.850	22.500	23.200	27.198,43
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	540	468	450	440,64
		67301000 Abfallgebühren	55.550	54.700	53.800	52.211,84
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	510	500	500	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.950	4.850	5.080	4.737,74
		68200000 Porto und Versandkosten	5.510	5.400	5.360	4.680,49
		68320000 Telefonkosten	960	900	780	690,23
		68500000 Reisekosten	0	0	2.000	3.588,67
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	32,93
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	122.830	121.000	114.000	103.468,51
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.910	6.800	6.500	5.965,18
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	151.250	149.000	146.500	137.422,09
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.080	5.000	1.000	437,35
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	8.664,80
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-810.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	1.113.393	1.158.050	1.160.500	1.241.471,07
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	12.825	12.825	13.100	12.825,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	1.375	475	900	823,79
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	884.715	912.582	882.500	936.026,76
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	58.861	58.861	58.900	58.861,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	17.763	17.764	17.800	17.764,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	64.762	67.846	47.300	56.380,48
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	10.030	11.690	13.000	13.468,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	48.619	59.432	109.700	117.335,46
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	14.443	16.575	17.300	27.986,58
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	269.400	269.400	324.400	273.205,16
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	6.400	6.400	6.300	610,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	10.500	10.500	10.600	13.152,39
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	67.500	67.500	67.500	33.142,77
		71720100 Gastschulbeiträge	180.000	180.000	230.000	215.350,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	5.000	5.000	10.000	10.950,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500	2.500	2.500	1.076,80
		70300000 Kfz-Steuer	2.500	2.500	2.500	1.076,80

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.037.833	6.023.068	5.471.970	5.305.319,49
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-5.523.109	-5.506.525	-4.968.220	-4.771.737,98
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-5.523.109	-5.506.525	-4.968.220	-4.771.737,98
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	505,50
		59200000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	0	505,50
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0	0	0	505,50
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-5.523.109	-5.506.525	-4.968.220	-4.771.232,48
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.015.686	1.015.686	944.241	819.924,33
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	3.982,50
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	179.300	179.300	187.380	174.453,45
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	836.386	836.386	756.861	641.488,38
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.656.336	1.656.336	1.451.604	1.166.204,29
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	137.304	137.304	158.827	87.777,13
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.519.032	1.519.032	1.292.777	1.078.427,16
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-640.650	-640.650	-507.363	-346.279,96
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-6.163.759	-6.147.175	-5.475.583	-5.117.512,44

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03060101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind bei den Haupt- und Realschulen für 2025 eingeplant:

- HLS Biedenkopf: Pavillon 010.004/005, Fenster, Sonnenschutz Raffstoreanlage inkl. Gerüst (380.000 €)
- MPS Dautphetal: Flachdachsanierung Turnhalle-Umkleiden (150.000 €), Fassadenanstrich Naturwissenschaftliche Gebäude (50.000 €)
- HLS Steffenberg: Flachdachsanierung Sporthalle (150.000 €)
- MPS Wohratal: Fenstersanierung Nord (195.000 €), Windfang Neubau erneuern (75.000 €)
- HLS Breidenbach: Brandschutzsanierung Altbau Grundschulgebäude (310.000 €)

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

P o s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlus- ses 2023	Investitions- und Investitionsförde- rungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.430.000	0	3.444.898	0	800.000	0,00	4.844.898,00	0,00
1.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	2.430.000	0	3.444.898	0	800.000	0,00	4.844.898,00	0,00
	82081000 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Bund	1.430.000	0	2.030.000	0	0	0,00	2.430.000,00	0,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	0	0	1.414.898	0	800.000	0,00	1.414.898,00	0,00
	82081200 Einz. aus Inv.-Zuweis. von Gemeinden/ GV	1.000.000	0	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	2.430.000	0	3.444.898	0	800.000	0,00	4.844.898,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.294.000	0	4.801.200	3.207.800	3.437.200	1.332.505,93	34.090.829,00	26.418.029,00
4.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.164.300	0	4.285.000	3.164.300	3.100.000	1.061.975,95	32.280.000,00	24.830.700,00
	84285101 Auszahlungen für Schulgebäude	0	0	0	0	0	18.505,28	0,00	0,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um-u. Erweiterungsbauten	1.780.000	0	4.235.000	1.780.000	1.100.000	412.556,50	16.115.000,00	10.100.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	0	0	50.000	0	0	0,00	2.085.000,00	2.035.000,00
	84285120 Ausz. f. Anlagen im Bau: Energetisches Sanierungs Programm	384.300	0	0	1.384.300	2.000.000	610.786,63	9.442.000,00	8.057.700,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	0	0	0	0	0	20.127,54	4.638.000,00	4.638.000,00
4.	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	129.700	0	516.200	43.500	337.200	270.529,98	1.810.829,00	1.587.329,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	0	0	0	0	0	-3.316,56	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

P o s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlus- ses 2023	Investitions- und Investitionsförde- rungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	235.000	0	90.000	0,00	430.000,00	250.000,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstat- tungsgegenst.	35.000	0	160.000	0	0	50.014,40	0,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	43.500	0	70.000	43.500	0	0,00	118.500,00	75.000,00
	84383121 Aus- zahlungen für Erwerb von sonstiger Ge- schäftsausstattung	0	0	0	0	200.000	188.903,92	850.000,00	850.000,00
	84383125 Aus- zahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	0	0	1.329,00	0,00	0,00
	84383200 Aus- zahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	26.200	0	26.200	0	22.200	21.215,55	0,00	0,00
	84383201 Aus- zahlungen GWG- Erwerb Ganztagspro- gramm	0	0	0	0	0	12.383,67	0,00	0,00
6.	Summe Auszah- lungen	2.294.00 0	0	4.801.200	3.207.800	3.437.200	1.332.505,93	34.090.829,00	26.418.029,00
7.	Saldo (Einzahlun- gen / Auszahlun- gen)	136.000	0	-1.356.302	-3.207.800	-2.637.200	-1.332.505,93	-29.245.931,00	-26.418.029,00

Übersicht Investiti- onsmaß- nahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtaus- zahlungsbe- darf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung) 0301001 BGA und sonstige Investitionen Grundschulen										
03060104.8408 1200 HLS Nie- dereisenhau- sen: Geleistete Investitionszu- schüsse an Ge- meinden	0	0	0	0	0	-3.316,56	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	3.316,56	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
0306000 Schulbudget kombinierte Haupt- und Realschulen										
03060101.8438 3200 HLS Biedenkopf Schulbudget	4.200	0	4.200	0	3.000	389,65	0,00	0,00	4.200	4.200
03060102.8438 3200 MPS Dautphetal Schulbudget	5.200	0	5.200	0	5.200	0,00	0,00	0,00	5.200	5.200
03060103.8438 3200 MPS Hartenrod Schulbudget	4.200	0	4.200	0	4.000	0,00	0,00	0,00	4.200	4.200
03060103.8438 3200 MPS Hartenrod: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	843,95	0,00	0,00	0	0
03060104.8438 3200 HLS Steffenberg Schulbudget	4.200	0	4.200	0	4.000	0,00	0,00	0,00	4.200	4.200
03060105.8438 3200 MPS Wohratal Schulbudget	4.200	0	4.200	0	2.000	699,00	0,00	0,00	4.200	4.200
03060106.8438 3200 HLS Breidenbach Schulbudget	4.200	0	4.200	0	4.000	3.352,06	0,00	0,00	4.200	4.200
03060106.8438 3200 HLS Breidenbach: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	5.059,65	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-26.200	0	-26.200	0	-22.200	-10.344,31	0,00	0,00	-26.200	-26.200
0306001 Betriebs- und Geschäftsausstattung und sonstige Investitionen kombinierte Haupt- und Realschulen										

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03060100.8438 3101 Haupt- u. Realschulen: Beschaffungen Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000
03060100.8438 3114 Kombinierte Haupt- und Realschulen allgemein: Einrichtung *	35.000	0	35.000	0	0	0,00	0,00	0,00	35.000	35.000
03060101.8438 3107 HLS Biedenkopf: Spielgeräte Pausenhof, Atrium und Beschattung	0	0	0	0	70.000	0,00	150.000,00	150.000,00	0	0
03060101.8438 3114 HLS Biedenkopf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	40.000	0	0	29.400,94	0,00	0,00	0	0
03060101.8438 3125 HLS Biedenkopf: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	0	0	1.329,00	0,00	0,00	0	0
03060101.8438 3200 HLS Biedenkopf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	6.039,51	0,00	0,00	0	0
03060101.8438 3201 HLS Biedenkopf: GWG GTA	0	0	0	0	0	375,60	0,00	0,00	0	0
03060102.8438 3107 MPS Dautphetal Pausenhofgestaltung / Spielgeräte *	0	0	180.000	0	0	0,00	180.000,00	0,00	0	0
03060102.8438 3114 MPS Dautphetal: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	8.704,28	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03060102.8438 3117 MPS Dautphetal: Ausstattungen EDV und Fach- räume *	0	0	70.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03060102.8438 3121 IP MPS Dautphetal: Module Mensa	0	0	0	0	200.000	0,00	850.000,00	850.000,00	0	0
03060102.8438 3200 MPS Dautphetal: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.388,38	0,00	0,00	0	0
03060103.8438 3107 MPS Har- tenrod Pausen- hofgestaltung / Spielgeräte	0	0	55.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03060103.8438 3201 MPS Har- tenrod: GWG GTA	0	0	0	0	0	998,00	0,00	0,00	0	0
03060104.8438 3114 HLS Nie- dereisenhau- sen: Schulmö- bel und sonst. Ausstattungs- gegenstände	43.500	0	0	43.500	0	0,00	118.500,00	75.000,00	0	0
03060104.8438 3117 HLS Nie- dereisenhau- sen: Ausstat- tung EDV und Fachräume *	0	0	0	0	0	2.443,35	0,00	0,00	0	0
03060104.8438 3200 HLS Stef- fenberg: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	4.211,76	0,00	0,00	0	0
03060104.8438 3201 HLS Nie- dereisenhau- sen: GWG GTA										

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03060105.8438 3201 MPS Wohratal: GWG Ganztagsprogramm	0	0	0	0	0	3.467,44	0,00	0,00	0	0
03060106.8438 3107 HLS Breidenbach: Pausenhofgestaltung/Spielgeräte	0	0	0	0	20.000	0,00	100.000,00	100.000,00	0	0
03060106.8438 3114 HLS Breidenbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	85.000	0	0	9.938,14	0,00	0,00	0	0
03060106.8438 3121 HLS Breidenbach: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	188.903,92	0,00	0,00	0	0
03060106.8438 3201 HLS Breidenbach: GWG GTA	0	0	0	0	0	3.330,87	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-103.500	0	-490.000	-43.500	-315.000	-263.502,23	-1.633.500,00	-1.410.000,00	-60.000	-60.000
0306002 Baumaßnahmen Kombinierte Haupt- u. Realschulen										
03060101.8208 1000 IP HLS Biedenkopf: Zuweisungen Start-Chancen-Programm	0	0	1.030.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03060101.8428 5101 HLS Biedenkopf: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	0	0	12.288,04	0,00	0,00	0	0
03060102.8428 5101 MPS Dautphetal: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	0	0	6.217,24	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03060103.8208 1000 IP MPS Hartenrod: Neubau Turnhalle Zuwendung Bund *	1.430.00 0	0	1.000.000	0	0	0,00	2.430.000,00	0,00	0	0
03060103.8208 1200 IP MPS Hartenrod: Neubau Turnhalle Finanzierungsanteil Gemeinde Bad Endbach	1.000.00 0	0	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00	0	0
03060103.8428 5107 IP MPS Hartenrod: Er- satzneubau Turnhalle *	1.780.00 0	0	3.735.000	1.780.000	0	290.256,86	13.015.000,0 0	7.500.000,00	0	0
03060105.8428 5108 IP MPS Wohratal: Ge- werkesanierung Sporthalle	0	0	50.000	0	0	0,00	660.000,00	610.000,00	0	0
03060106.8428 5107 IP HLS Breidenbach: Erweiterungs- bau Grund- schule *	0	0	500.000	0	1.100.000	122.299,64	3.100.000,00	2.600.000,00	0	0
= Saldo	650.000	0	-2.255.000	-1.780.000	-1.100.000	-431.061,78	-14.770.000,00	-12.135.000,00	0	0
0306003 Ener- getisches Sa- nierungspro- gramm ESP Kombinierte Haupt- und Realschulen	0	0	1.414.898	0	800.000	0,00	1.414.898,00	0,00	0	0
03060104.8208 1100 IP HLS Niedereisen- hausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt) Landeszuwen- dung HEG *	384.300	0	0	1.384.300	2.000.000	610.786,63	6.600.000,00	5.215.700,00	1.000.000	0
03060104.8428 5120 IP HLS Niedereisen- hausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt) *	-384.300	0	1.414.898	-1.384.300	-1.200.000	-610.786,63	-8.027.102,00	-8.057.700,00	-1.000.000	0

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
0306004 KIP Komb. Haupt- und Realschulen										
03060104.8428 5195 KIP HLS Niedereisenhausen : Sanierung Nebenräume Turnhalle Obj. 43.6	0	0	0	0	0	20.127,54	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-20.127,54	0,00	0,00	0	0

0306001.10 (03060102.84383107) MPS Dautphetal Pausenhofgestaltung / Spielgeräte

Für die Umgestaltung der Außenanlage und Neuanschaffung von Spielgeräten wird ein Ansatz von 180.000 € gebildet.

0306001.120 (03060102.84383117) MPS Dautphetal: Ausstattungen EDV und Fachräume

An der MPS Dautphetal soll in 2025 der Werkraum neu eingerichtet werden, hierfür wird ein Ansatz von 70.000 € gebildet.

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. In 2026 sind hierfür 43.500 € veranschlagt.

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.

0306001.8 (03060100.84383114) Kombinierte Haupt- und Realschulen allgemein: Einrichtung

35.000 € werden als Sammelansatz für die Einrichtung an allen kombinierten Haupt- und Realschulen eingeplant.

0306002.64 (03060103.82081000) IP MPS Hartenrod: Neubau Turnhalle Zuwendung Bund

Der Neubau einer Dreifelderhalle an der MPS Hartenrod soll gemeinsam mit der Gemeinde Bad Endbach realisiert werden. Für den Neubau sind Zuschüsse aus dem Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" beantragt. Es wird mit einer Gesamtzuweisung von 2.430.000 € gerechnet, die in den Jahren 2025 und 2026 veranschlagt ist. Die Gemeinde will sich mit einem Finanzierungsanteil von 1 Mio. € beteiligen, der für das Jahr 2026 zusätzlich veranschlagt ist. Es wird auf die Erläuterung der Maßnahme zur Investitionsmaßnahme "IP MPS Hartenrod: Ersatzneubau Turnhalle" verwiesen.

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 13.015.000 €, von welchem 7,5 Mio. € bisher bereitgestellt wurden. Im Haushalt 2025 wird eine VE für 2026 über 1.780.000 € veranschlagt. 2025 wird ein Ansatz von 3.735.000 € veranschlagt.

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 erhöhte sich der Gesamtausgabebedarf mit dem Haushaltsjahr 2024 auf 3,1 Mio. €. Bisher wurden bereits 2,6 Mio. € bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2025 erfolgt die Veranschlagung der restlichen 500.000 €.

0306003.39 (03060104.82081100) IP HLS Niedereisenhausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt) Landeszuwendung HEG

Für die energetische Sanierung des Klassenriegels an der Hinterlandsschule in Niedereisenhausen hat die WIBANK am 27.07.2023 einen Investitionszuschuss von 1.414.898 € aus dem Landesprogramm zur Förderung der Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien in den Kommunen genehmigt, der bislang noch nicht abgerufen wurde. Mittelabrufe sind erst in 2025 vorgesehen, so dass die Einzahlung als "Wiederholungsansatz" im Jahr 2025 veranschlagt wird.

Teilhaushalt	Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

0306003.14 (03060104.84285120) IP HLS Niedereisenhausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt)

Der Klassenriegel (sog. Schusterbau) wird umfassend saniert. Neben einer energetischen Sanierung wird zudem ein genehmigtes Brandschutzkonzept umgesetzt, eine Schadstoffsanierung durchgeführt sowie die Klassenräume instandgesetzt, um das Lernumfeld deutlich zu verbessern. Es wird ein Aufenthaltsbereich für Schüler im Bereich des Pausenhofs inkl. Vordachverlängerung entstehen. Ein neues WC für Personen mit Handycap wird im Bereich des neuen Aufenthaltsraumes entstehen. Um die Geschosse barrierefrei erschließen zu können, wird zusätzlich ein Aufzug installiert. Die Gebäudehülle wird gem. den Anforderungen an das Gebäudeenergiegesetz mit passivhaustauglichen Komponenten saniert. Für den sommerlichen Wärmeschutz erhalten die Fensterflächen einen außenliegenden Sonnenschutz mit Zentralsteuerung und Wind-/Regenwächter. Eingangs-/Flucht- u. Rettungswegtüren werden wegen extremer Belastung in hochwärmegedämmte 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 Präsenzmeldern in den Klassen, Fluren und Nebenräumen ausgetauscht. Alte Heizkörper werden nach Raumbedarf ausgetauscht. In den Klassenräumen werden dezentrale Lüftungsgeräte im Bereich der Oberlichter der Fenster platziert.

Der Gesamtausgabebedarf wird mit 6,6 Mio. € beziffert. Bisher wurden 5.215.700 € bereitgestellt. In 2025 ist keine weitere Mittelbereitstellung vorgesehen. Es wird eine VE für 2026 in Höhe von 1.384.300 € vorgesehen. Die restlichen Mittel werden mit den Haushalten 2026 (384.300 €) und 2027 (1 Mio. €) bereitgestellt.

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0307010000	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse				
Ziele				
zu 1.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
Gymnasien/Lahntalschule Biedenkopf				
Schülerzahlen				
		1.281,00	1.186,00	1.052,00

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.000	23.000	17.500	26.922,56
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	9.402,56
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	23.000	23.000	17.500	17.520,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	37.500	37.500	37.500	32.083,91
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	37.500	37.500	37.500	32.083,91
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investiti- onszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	78.203	78.203	78.300	78.390,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	78.203	78.203	78.300	78.390,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.000	1.286,21
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	0	0	0	6,17
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	1.080,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	1.000	1.000	1.000	200,04
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>139.703</u>	<u>139.703</u>	<u>134.300</u>	<u>138.682,68</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	207.430	203.350	183.770	181.619,29
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	171.140	167.780	151.630	150.662,62
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	36.290	35.570	32.140	30.758,17
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	198,50
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.290	12.040	10.890	10.128,17
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	12.290	12.040	10.890	10.128,17
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	946.540	935.428	1.016.885	720.507,06
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	8.630	8.500	8.200	18.364,79
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	20.000	19.700	18.900	20.121,22
		60510000 Strom	71.470	70.400	150.000	17.601,31
		60520000 Gas	0	0	0	9.947,02
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	152.270	150.000	250.000	126.206,68
		60560000 Wasser, Abwasser	21.320	21.000	15.000	16.925,84
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schul- budgets)	4.570	4.500	4.500	3.756,98
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schul- budgets)	11.980	11.800	11.300	8.329,73
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sonder- maßn.Schulträger	2.750	2.700	2.600	885,92
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachan- lagevermögen	10.150	10.000	10.000	10.428,10
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	16.850	16.600	15.000	17.769,83
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagspro- gramm nach Maß	26.650	26.250	26.250	22.575,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	100.000	100.000	80.000	93.219,38
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sa- nierungen)	105.000	105.000	65.000	0,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmä- hern u.a.	6.400	6.300	6.000	6.604,03
		61660000 Wartungskosten	18.270	18.000	15.000	16.869,62

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	18.270	18.000	15.000	19.324,99
		61730000 Fremdreinigung	182.010	179.300	164.410	160.246,67
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.330	22.000	19.700	24.537,25
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	5.080	5.000	5.000	1.747,80
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	90	78	75	73,44
		67301000 Abfallgebühren	24.360	24.000	25.000	23.510,39
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	660	650	650	1.083,98
		68200000 Porto und Versandkosten	1.530	1.500	1.600	699,00
		68320000 Telefonkosten	60	50	50	0,00
		68500000 Reisekosten	0	0	250	505,99
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	100	30,69
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	34.820	34.300	31.700	28.637,40
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.320	1.300	1.100	1.060,55
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	79.190	78.000	74.000	69.443,46
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	500	0,00
14.	66	Abschreibungen	293.941	294.491	251.200	306.292,62
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	206.778	206.781	206.800	208.858,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.961	2.961	3.600	2.961,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	46.657	46.707	3.800	47.162,12
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	8.997	8.999	4.500	8.999,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	25.924	25.926	27.400	31.624,78
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.624	3.117	5.100	6.687,72
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.647.250	1.647.250	1.617.050	1.610.564,47
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	600	600	600	217,50
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	5.400	5.400	5.200	2.308,82
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	11.250	11.250	11.250	6.418,15
		71720100 Gastschulbeiträge	1.000.000	1.000.000	980.000	957.760,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	630.000	630.000	620.000	643.860,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160	160	160	501,99
		70300000 Kfz-Steuer	160	160	160	501,99
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.107.611	3.092.719	3.079.955	2.829.613,60
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-2.967.908	-2.953.016	-2.945.655	-2.690.930,92
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-2.967.908	-2.953.016	-2.945.655	-2.690.930,92
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	853,32
		59121000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. unter 250 EUR	0	0	0	150,00
		59200000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	0	703,32
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0	0	0	853,32
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-2.967.908	-2.953.016	-2.945.655	-2.690.077,60
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	51.840	51.840	55.820	50.688,13
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	243,75
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	51.840	51.840	55.820	50.444,38

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	263.392	263.392	211.243	158.352,18
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	39.500	39.500	47.100	25.161,96
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	223.892	223.892	164.143	133.190,22
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-211.552</u>	<u>-211.552</u>	<u>-155.423</u>	<u>-107.664,05</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-3.179.460</u>	<u>-3.164.568</u>	<u>-3.101.078</u>	<u>-2.797.741,65</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03070101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

In 2025 ist die Erneuerung der Brandschutztüren geplant. Hierfür werden 105.000 € veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	0	0	150,00	0,00	0,00
	82283200 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst.unter 250 EUR	0	0	0	0	0	150,00	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	150,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.800	0	47.800	0	327.800	17.823,59	1.300.000,00	1.300.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	27.800	0	47.800	0	327.800	17.823,59	1.300.000,00	1.300.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	20.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	2.787,69	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	15.000	0	15.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00
	84383118 Ausz. f. Erw. v. Ausstatt. u. Einrichtung Naturwissensch.	0	0	0	0	300.000	6.877,12	800.000,00	800.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	2.771,72	500.000,00	500.000,00
	84383125 Auszahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	0	0	2.500,20	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	12.800	0	12.800	0	12.800	355,81	0,00	0,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	0	0	2.531,05	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	27.800	0	47.800	0	327.800	17.823,59	1.300.000,00	1.300.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.800	0	-47.800	0	-327.800	-17.673,59	-1.300.000,00	-1.300.000,00

Teilhaushalt	Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0307000 Schulbudget Gymnasien (Lahntalschule Biedenkopf)										
03070101.84383200 LTS Biedenkopf Schulbudget	12.800	0	12.800	0	12.800	0,00	0,00	0,00	12.800	12.800
= Saldo	-12.800	0	-12.800	0	-12.800	0,00	0,00	0,00	-12.800	-12.800
0307001 BGA und sonstige Investitionen Gymnasien										
03070101.84383101 LTS Biedenkopf: Fuhrpark	0	0	20.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03070101.84383110 LTS Biedenkopf: Allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	2.787,69	0,00	0,00	0	0
03070101.84383114 LTS Biedenkopf allgemein: Einrichtung *	15.000	0	15.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00	15.000	15.000
03070101.84383118 LTS Biedenkopf: Einrichtung Naturwissenschaften	0	0	0	0	300.000	6.877,12	800.000,00	800.000,00	0	0
03070101.84383121 LTS Biedenkopf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	2.771,72	500.000,00	500.000,00	0	0
03070101.84383125 LTS Biedenkopf: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	0	0	2.500,20	0,00	0,00	0	0
03070101.84383200 LTS Biedenkopf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	355,81	0,00	0,00	0	0
03070101.84383201 LTS Biedenkopf: GWG GTA	0	0	0	0	0	2.531,05	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-15.000	0	-35.000	0	-315.000	-17.823,59	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-15.000	-15.000

0307001.2 (03070101.84383114) LTS Biedenkopf allgemein: Einrichtung

15.000 € werden als pauschaler Ansatz für die Einrichtung an der Lahntalschule Biedenkopf eingeplant.

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0308010000	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Gesamtschulen des Landkreises zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Gesamtschule Freiherr-vom-Stein Gladenbach (mit Grundschule und gymn. Oberstufe) 2. Gesamtschule Ebsdorfer Grund (mit Förderschulzweig) 3. Alfred-Wegener-Schule Kirchhain (ohne Förderstufe, mit gymn. Oberstufe, mit Förderschulzweig) 4. Gesamtschule Wollenbergschule Wetter (mit Förderschulzweig) 5. Gesamtschule Niederwalgern (mit Förderschulzweig) 6. Gesamtschule Neustadt (mit Grundschule, ohne Förderstufe) 7. Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf (bis 10. Kl.) 				
Beschreibung der Leistungen:				
<ol style="list-style-type: none"> 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 				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 7.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse				
Ziele				
zu 1. - 7.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes				
Kosten- und Leistungsrechnung				
		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
GS Gladenbach, Frhr.-vom-Stein-Schule				
Schülerzahlen		1.290,00	1.302,00	1.305,00
GS Ebsdorfergrund-Heskem				
Schülerzahlen		735,00	721,00	742,00
GS Kirchhain, Alfred-Wegener-Schule				
Schülerzahlen		1.417,00	1.440,00	1.545,00
GS Wetter, Wollenbergschule				
Schülerzahlen		497,00	454,00	486,00
GS Niederwalgern				
Schülerzahlen		531,00	480,00	448,00
GS Neustadt				
Schülerzahlen		520,00	464,00	448,00
GS Stadtallendorf, Georg-Büchner-Schule				
Schülerzahlen		757,00	749,00	765,00

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.000	23.000	23.000	23.426,72
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	23.000	23.000	23.000	23.426,72
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200.000	200.000	245.000	350.314,66
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	114.255,86
		54820001 Kostenerstatt. v. Gemeinden/GV -Betriebskosten Badeeinricht.-	0	0	20.000	10.488,80
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	200.000	200.000	225.000	225.570,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	497.500	497.500	497.500	450.180,06
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	497.500	497.500	497.500	450.180,06
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	602.879	602.921	602.500	609.559,41
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	602.879	602.921	602.500	609.559,41
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	38.120	38.120	38.220	301.358,12
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	0	0	100	615,56
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	3.120	3.120	3.120	10.220,41
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	35.000	35.000	35.000	18.801,97
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	27.052,92
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	0	244.667,26
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.361.499</u>	<u>1.361.541</u>	<u>1.406.220</u>	<u>1.734.838,97</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.030.740	1.990.850	1.901.520	1.880.875,73
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.675.500	1.642.610	1.568.930	1.562.279,69
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	355.240	348.240	332.590	318.303,67
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	292,37
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	120.260	117.880	112.560	105.013,65
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	120.260	117.880	112.560	105.013,65
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.646.910	8.537.072	8.527.495	8.507.065,20
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	35.980	35.400	35.100	29.118,04
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	87.740	86.400	86.200	90.857,22
		60510000 Strom	685.140	675.000	1.100.000	928.675,25
		60520000 Gas	553.490	545.300	380.000	187.089,84
		60520100 Bio-Gas	116.540	114.800	80.000	81.024,22
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	873.730	860.800	600.000	1.232.269,95
		60540000 Heizöl	21.830	21.500	15.000	16.714,38
		60560000 Wasser, Abwasser	156.330	154.000	140.000	141.756,82
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	109.230	107.600	75.000	98.802,92
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	36.050	35.500	35.500	13.176,27
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	55.160	54.300	53.700	47.524,98

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	22.840	22.500	11.500	25.397,78
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	81.220	80.000	80.000	69.660,63
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	111.670	110.000	106.100	119.695,63
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	353.530	348.250	348.250	345.403,26
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	1.150.000	1.300.000	1.000.000	793.755,50
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	130.000	2.720.000	613.000	680.000,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	45.100	44.400	42.700	48.209,10
		61660000 Wartungskosten	263.920	260.000	260.000	239.172,92
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	253.770	250.000	250.000	221.899,40
		61730000 Fremdreinigung	2.027.070	1.997.000	1.883.440	1.764.624,12
		61730002 Reinigungsprojekt "Schulhaus- Service"	174.600	172.000	105.500	130.876,71
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.530	1.500	1.500	1.500,00
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.530	60.600	60.000	65.465,09
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	406.020	400.000	380.000	384.891,19
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	16.660	16.400	15.400	12.546,38
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	790	702	675	660,96
		67301000 Abfallgebühren	114.820	113.100	110.900	117.803,66
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	8.820	8.650	7.250	8.694,48
		68200000 Porto und Versandkosten	11.410	11.200	10.900	10.001,27
		68320000 Telefonkosten	1.640	1.570	1.830	1.364,65
		68500000 Reisekosten	0	0	1.500	1.993,30
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	39,77
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	310.840	306.200	279.900	251.051,54
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	17.280	17.000	17.050	14.540,06
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	345.550	340.400	334.600	311.519,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.080	5.000	5.000	1.558,19
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	17.730,72
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-2.740.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	3.832.534	3.591.233	3.606.900	3.793.775,77
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	5.386	5.387	5.400	5.387,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	100	97	300	185,99
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.920.744	2.625.496	2.591.400	2.707.153,93
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	522.138	522.131	522.600	522.136,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	127.554	148.603	144.700	158.318,09
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	23.890	13.631	26.100	26.431,26
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	185.380	213.870	259.500	279.383,25
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	47.342	62.018	56.900	94.780,25
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	355.950	355.950	265.650	226.839,51
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	14.000	14.000	14.100	791,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	23.700	23.700	23.300	36.048,89

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	149.250	149.250	149.250	77.192,54
		71720100 Gastschulbeiträge	152.000	152.000	62.000	95.630,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	17.000	17.000	17.000	17.177,08
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.850	5.850	5.850	5.363,87
		70300000 Kfz-Steuer	5.850	5.850	5.850	5.363,87
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>14.992.244</u>	<u>14.598.835</u>	<u>14.419.975</u>	<u>14.518.933,73</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-13.630.745</u>	<u>-13.237.294</u>	<u>-13.013.755</u>	<u>-12.784.094,76</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-13.630.745</u>	<u>-13.237.294</u>	<u>-13.013.755</u>	<u>-12.784.094,76</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	58.000,00
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	0	58.000,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>58.000,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-13.630.745</u>	<u>-13.237.294</u>	<u>-13.013.755</u>	<u>-12.726.094,76</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.470.779	2.470.779	1.992.994	1.715.178,34
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	5.700,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	608.100	608.100	629.390	591.670,51
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.862.679	1.862.679	1.363.604	1.117.807,83
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.241.208	4.241.208	3.426.701	2.666.540,37
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	481.723	481.723	550.663	315.923,07
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.759.485	3.759.485	2.876.038	2.350.617,30
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-1.770.429</u>	<u>-1.770.429</u>	<u>-1.433.707</u>	<u>-951.362,03</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-15.401.174</u>	<u>-15.007.723</u>	<u>-14.447.462</u>	<u>-13.677.456,79</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03080101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind bei den Gesamtschulen für 2025 eingeplant:

- GS Gladenbach: Sanierung Dach Großsporthalle (980.000 €), Rückbau, Planung und Neuerrichtung Fluchttreppentürme- und stege sowie Austausch Hauptzugangstüren (650.000 €), Austausch Glasfassaden (310.000 €), Renovierung Pavillons (70.000 €)
- GS Kirchhain: Biotop (250.000 €), Hofsanierung (140.000 €), Klassenraumsanierung (60.000 €)
- GS Wetter: Fenstersanierung Gebäude F (160.000 €)
- GS Stadtallendorf: Hofsanierung (100.000 €)

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

P o s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsför- derungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0	0	1.580.000	0	381.400	453.484,64	4.677.030,00	3.839.600,00
1.1	Einzahlungen aus Investiti- onszuweisungen und -zu- schüssen sowie aus Inv.- beiträge	0	0	1.580.000	0	381.400	453.484,64	4.677.030,00	3.839.600,00
	82081000 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Bund	0	0	1.030.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	0	0	550.000	0	381.400	456.600,00	4.557.030,00	3.719.600,00
	82081400 Einz. aus Inv.- Zuweis. vom sonst. öff. Bereich	0	0	0	0	0	-3.115,36	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	0	0	1.580.000	0	381.400	453.484,64	4.677.030,00	3.839.600,00
4.	Auszahlungen aus Inves- tionstätigkeit	15.628.600	3.000.000	2.334.900	13.655.000	7.954.117	4.617.798,16	65.346.417,00	44.240.017,00
4.1	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	1.313,51	0,00	0,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken	0	0	0	0	0	1.313,51	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaß- nahmen	15.285.000	3.000.000	1.936.300	13.525.000	6.760.117	4.240.076,95	63.886.417,00	42.975.117,00
	84285101 Auszahlungen für Schulgebäude	0	0	0	0	0	9.612,87	0,00	0,00
	84285107 Ausz. f. Anla- gen im Bau: Neu-, Um-u. Erwei- terungsbauten	15.285.000	3.000.000	1.700.000	13.525.000	3.500.000	232.439,55	26.275.000,00	5.600.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	0	0	0	0	0	111.584,94	6.920.000,00	6.920.000,00
	84285120 Ausz. f. Anla- gen im Bau: Ener- getisches Sanierungs Programm	0	0	0	0	0	51.355,89	10.850.000,00	10.850.000,00
	84285195 Ausz. f. Anla- gen im Bau KIP - Einzelmaß- nahmen	0	0	236.300	0	3.259.817	3.556.081,70	16.756.117,00	16.519.817,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Au- ßenanlagen	0	0	0	0	300	279.002,00	3.085.300,00	3.085.300,00
4.3	Auszahlungen für Investiti- onen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	343.600	0	398.600	130.000	1.194.000	376.407,70	1.460.000,00	1.264.900,00
	84081200 Ausz. für In- vestitionszuweis. an Gemein- den/ GV	0	0	110.000	0	0	0,00	110.000,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	30.000	0	65.000	0	30.000	5.349,05	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielge- räte	0	0	40.000	0	0	72.367,48	240.000,00	240.000,00

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

P o s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsför- derungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszah- lungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	130.000	0	0	130.000	0	36.141,43	130.000,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	6.715,17	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	50.000	0	50.000	0	1.030.000	65.537,52	980.000,00	980.000,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	0	0	0	0	0	6.519,47	0,00	0,00
	84383119 Auszahlungen für Erwerb von Einrichtung Werkräume Schulen	0	0	0	0	0	16.108,28	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	38.936,77	0,00	0,00
	84383125 Auszahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	0	0	7.624,39	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	133.600	0	133.600	0	134.000	96.386,43	0,00	44.900,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	0	0	24.721,71	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	15.628.600	3.000.000	2.334.900	13.655.000	7.954.117	4.617.798,16	65.346.417,00	44.240.017,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.628.600	-3.000.000	-754.900	-13.655.000	-7.572.717	-4.164.313,52	-60.669.387,00	-40.400.417,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszah- lungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)										
0308000 Schulbudget Gesamtschulen										
03080101.84383200 GS Gladenbach Schulbudget	29.500	0	29.500	0	30.100	23.483,26	0,00	0,00	29.500	29.500
03080102.84383200 GS Heskem Schulbudget	16.300	0	16.300	0	17.200	4.590,68	0,00	0,00	16.300	16.300
03080103.84383200 GS Kirchhain Schulbudget	32.500	0	32.500	0	33.100	22.350,65	0,00	32.500,00	32.500	32.500
03080104.84383200 GS Wetter Schulbudget	11.900	0	11.900	0	11.500	0,00	0,00	0,00	11.900	11.900

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03080105.84383200 GS Niederwalgern Schulbudget	12.400	0	12.400	0	12.400	8.683,88	0,00	12.400,00	12.400	12.400
03080106.84383200 GS Neustadt Schul- budget	12.700	0	12.700	0	12.100	998,00	0,00	0,00	12.700	12.700
03080107.84383200 GS Stadtallendorf Schulbudget	18.300	0	18.300	0	17.600	13.922,40	0,00	0,00	18.300	18.300
= Saldo	-133.600	0	-133.600	0	-134.000	-74.028,87	0,00	-44.900,00	-133.600	-133.600
0308001 Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung / allge- meine Investitionen Gesamtschulen										
03080100.84383101 Gesamtschulen allge- mein: Fuhrpark *	30.000	0	30.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000
03080100.84383114 Gesamtschulen allge- mein: Einrichtung *	50.000	0	50.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000
03080101.84383101 GS Gladenbach: Fuhrpark	0	0	0	0	0	5.349,05	0,00	0,00	0	0
03080101.84383107 GS Gladenbach: Sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	0	0	72.367,48	0,00	0,00	0	0
03080101.84383108 GS Gladenbach: Sonst. Betriebsaus- stattung Cafeterien *	130.000	0	0	130.000	0	0,00	130.000,00	0,00	0	0
03080101.84383114 GS Gladenbach Schulmöbel und sonstige Ausstattung	0	0	0	0	0	2.840,50	0,00	0,00	0	0
03080101.84383121 GS Gladenbach: Sonstige Geschäfts- ausstattung	0	0	0	0	0	1.772,43	0,00	0,00	0	0
03080101.84383200 GS Gladenbach: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	3.491,00	0,00	0,00	0	0
03080101.84383201 GS Gladenbach: GWG GTA	0	0	0	0	0	5.918,40	0,00	0,00	0	0
03080102.82081400 GS Ebsdorfer Grund: Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0	-3.115,36	0,00	0,00	0	0
03080102.84383121 GS Ebsdorfergrund: Sonstige Geschäfts- ausstattung	0	0	0	0	0	3.116,60	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03080102.84383125 GS Ebsdorfer Grund: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	0	0	1.631,51	0,00	0,00	0	0
03080102.84383200 GS Heskern: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.048,03	0,00	0,00	0	0
03080102.84383201 GS Ebsdorfer Grund: GWG GTA	0	0	0	0	0	759,00	0,00	0,00	0	0
03080103.84383101 GS Kirchhain: Fuhrpark	0	0	35.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03080103.84383108 GS Kirchhain: Sonstige Betriebsausstattung Cafeterien/Küchen	0	0	0	0	0	31.461,43	0,00	0,00	0	0
03080103.84383110 GS Kirchhain: Allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	6.715,17	0,00	0,00	0	0
03080103.84383114 GS Kirchhain: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	980.000	6.594,98	980.000,00	980.000,00	0	0
03080103.84383121 GS Kirchhain: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	24.080,95	0,00	0,00	0	0
03080103.84383200 GS Kirchhain: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	4.474,76	0,00	0,00	0	0
03080103.84383201 GS Kirchhain: GWG GTA	0	0	0	0	0	752,00	0,00	0,00	0	0
03080104.84383121 GS Wetter: Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	2.555,00	0,00	0,00	0	0
03080104.84383125 GS Wetter: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	0	0	5.992,88	0,00	0,00	0	0
03080104.84383200 GS Wetter: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	10.306,72	0,00	0,00	0	0
03080104.84383201 GS Wetter: GWG GTA	0	0	0	0	0	2.219,04	0,00	0,00	0	0
03080105.84383108 GS Niederwalgern: BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	0	0	4.680,00	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03080105.84383200 GS Niederwalgern: GWG allgemein (Kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.840,18	0,00	0,00	0	0
03080105.84383201 GS Niederwalgern: GWG GTA	0	0	0	0	0	7.386,38	0,00	0,00	0	0
03080106.84081200 GS Neustadt: Geleistete Investitionszusch. an Gemeinden *	0	0	110.000	0	0	0,00	110.000,00	0,00	0	0
03080106.84383121 GS Neustadt: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	1.524,00	0,00	0,00	0	0
03080106.84383201 GS Neustadt: GWG GTA	0	0	0	0	0	7.686,89	0,00	0,00	0	0
03080107.84383107 GS Stadtallendorf: Sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	40.000	0	0	0,00	100.000,00	100.000,00	0	0
03080107.84383114 GS Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	43.642,23	0,00	0,00	0	0
03080107.84383117 GS Stadtallendorf: Ausstattung EDV und Fachräume	0	0	0	0	0	1.521,47	0,00	0,00	0	0
03080107.84383119 GS Stadtallendorf: Einrichtung Werkräume	0	0	0	0	0	16.108,28	0,00	0,00	0	0
03080107.84383121 GS Stadtallendorf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	5.887,79	0,00	0,00	0	0
03080107.84383200 GS Stadtallendorf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.594,88	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-210.000	0	-265.000	-130.000	-1.060.000	-289.434,39	-1.460.000,00	-1.220.000,00	-80.000	-80.000
0308003 GS Gladenbach Bau- und Sanierungsmaßnahmen										
03080101.82081100 IP GS Gladenbach: Zuweisung HEG Förderstufengebäude *	0	0	550.000	0	0	0,00	837.430,00	0,00	287.430	0
03080101.84285107 IP GS Gladenbach: Neubau Förderstufengebäude *	4.435.000	0	0	5.125.000	3.000.000	137.796,60	9.775.000,00	4.650.000,00	690.000	0
= Saldo	-4.435.000	0	550.000	-5.125.000	-3.000.000	-137.796,60	-8.937.570,00	-4.650.000,00	-402.570	0

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
0308005 GS Kirchhain: Werterhöhungen bestehende Gebäude										
03080103.84285108 IP GS Kirchhain: Sanierung Halle Süd (Fenster, Beleuchtung, Akustik, Prallwände, Brandschutz, Lüftung) mit Ersatzneubau Anbauten	0	0	0	0	0	83.006,33	3.200.000,00	3.200.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-83.006,33	-3.200.000,00	-3.200.000,00	0	0
0308009 GS Wetter Bau- und Sanierungsmaßnahmen										
03080104.84285108 GS Wetter: Energetische Sanierung Gebäude D	0	0	0	0	0	28.578,61	600.000,00	600.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-28.578,61	-600.000,00	-600.000,00	0	0
0308010 GS Wetter allgemeine Investitionen										
03080104.84383117 GS Wetter: Ausstattungen EDV und Fachräume	0	0	0	0	0	4.998,00	0,00	0,00	0	0
03080104.84383117 GS Wetter: Ausstattungen EDV und Fachräume	0	0	0	0	0	4.998,00	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-9.996,00	0,00	0,00	0	0
0308021 GS Stadtallendorf Bau- und Sanierungsmaßnahmen										
03080107.82081000 IP GS Stadtallendorf: Zuweisungen Start-Chancen-Programm	0	0	1.030.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03080107.84285107 IP GS Stadtallendorf: Ersatzneubau für Haus 5 *	3.150.000	1.300.000	700.000	1.500.000	0	0,00	5.300.000,00	150.000,00	500.000	800.000
= Saldo	-3.150.000	-1.300.000	330.000	-1.500.000	0	0,00	-5.370.000,00	-220.000,00	-500.000	-800.000
0308030 GS Ebsdorfer Grund Heskem Bau- u. Einrichtungsmaßnahmen										
03080102.82081100 IP GS Ebsdorfer Grund: Busbahnhof Zuwendung Land	0	0	0	0	381.400	456.600,00	1.896.200,00	1.896.200,00	0	0
03080102.84182000 GS Ebsdorfer Grund: Auszahlung für unbebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	1.313,51	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03080102.84285101 GS Ebsdorfer Grund: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	0	0	9.612,87	0,00	0,00	0	0
03080102.84285107 IP GS Ebsdorfer Grund: Erweiterungs- bau Mensa mit Schu- lungs- und Klassen- räumen *	7.700.000	1.700.000	1.000.000	6.900.000	500.000	94.642,95	11.200.000,00	800.000,00	500.000	1.200.000
03080102.84285210 IP GS Ebsdorfer Grund: Heskern Bus- bahnhof	0	0	0	0	300	279.002,00	3.050.300,00	3.050.300,00	0	0
03080102.84383114 GS Heskern: Schul- möbel und sonst. Ausstattungsgegen- stände	0	0	0	0	0	1.777,16	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-7.700.000	-1.700.000	-1.000.000	-6.900.000	-118.900	70.251,51	-12.834.100,00	-2.434.100,00	-500.000	-1.200.000
0308040 GS Neu- stadt Betriebs- und Geschäftsausstat- tung / kleinere Bau- maßnahmen										
03080106.84383114 GS Neustadt: Schul- möbel und sonst. Ausstattungsgegen- stände	0	0	0	0	0	10.682,65	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-10.682,65	0,00	0,00	0	0
0308050 Energeti- sches Sanierungs- programm ESP Ge- samtschulen										
03080105.84285120 GS Niederwalgern: ESP Gebäude 83.1 (Dach, Fassade, Fenster, Beleuch- tung)	0	0	0	0	0	51.355,89	10.850.000,00	10.850.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-51.355,89	-9.026.600,00	-9.026.600,00	0	0
0308051 KIP Ge- samtschulen										
03080103.84285195 IP GS Kirchhain: Sa- nierung Oberstufen- gebäude (KIP 2) *	0	0	236.300	0	3.259.817	3.556.081,70	16.756.117,00	16.519.817,00	0	0
= Saldo	0	0	-236.300	0	-3.259.817	-3.556.081,70	-16.756.117,00	-16.519.817,00	0	0

0308001.167 (03080106.84081200) GS Neustadt: Geleistete Investitionszusch. an Gemeinden

Zur Nutzung des städtischen Stadions in Neustadt für u. a. den Schulsport erfolgt eine einmalige Investitionszuweisung in Höhe von 110.000 € im Haushaltsjahr 2025.

Teilhaushalt	Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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.

0308001.70 (03080101.84383108) GS Gladenbach: Sonst. Betriebsausstattung Cafeterien

Für die Einrichtung des Neubaus Förderstufengebäude der Fertigstellung mit einer Lehr- und Ausgabeküche wird in 2025 eine VE für das Jahr 2026 in Höhe von 130.000 € vorgesehen. In dieser Höhe beläuft sich auch der Ansatz für 2026.

0308003.14 (03080101.82081100) IP GS Gladenbach: Zuweisung HEG Förderstufengebäude

Für den Neubau des Förderstufengebäudes an der GS Gladenbach ist im Jahr 2024 ein Förderantrag für energetische Maßnahmen gestellt worden. Gemäß Zuwendungsbescheid vom 16.10.2024 wurde eine Förderung von 837.430 € mit folgender Aufteilung bewilligt:

2025 - 550.000 €

2026 - 0 €

2027 - 287.430 €

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 9.775.000 € beziffert werden, bisher bereitgestellt wurden 4.650.000 €. Für 2025 erfolgt keine weitere Mittelveranschlagung, jedoch wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 5.125.000 € bereitgestellt. Die Ansätze für 2026 und 2027 belaufen sich auf 4.435.000 € bzw. 690.000 €.

Der Abbruch des Bestandsgebäudes soll in 2025 erfolgen.

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 durchzuführen. 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 ein zweigeschossiger Ersatzneubau für Haus 5 mit ca. 1.100 m² Bruttogesamtfläche geplant.

Für erste Planungen wurden bereits 150.000 € bereitgestellt. Im Haushaltjahr 2025 werden weitere 700.000 € nebst einer VE für 2026 in Höhe von 1.500.000 € veranschlagt. Für 2026 werden 3,15 Mio. € bereitgestellt, sowie eine VE in Höhe von 1,3 Mio. € für die Schlussfinanzierung in 2027 und 2028 eingeplant.

0308030.22 (03080102.84285107) IP GS Ebsdorfer Grund: Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen

An der Gesamtschule Ebsdorfergrund in Heskern 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. 800.000 € wurden bisher bereitgestellt. Weitere 1.000.000 € werden in 2025 veranschlagt sowie eine VE für 2026 über 6,9 Mio. €. Für 2026 werden 7,7 Mio. € bereitgestellt sowie eine VE in Höhe von 1,7 Mio. € für die Schlussfinanzierung in 2027 und 2028 veranschlagt.

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 16.756.117 € wovon bereits 16.519.817 € bereitgestellt wurden (davon KIP 2-Mittel = 3.627.899 €). Mit dem Haushaltsjahr 2025 ist eine Restmittelbereitstellung von 236.300 € erforderlich.

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0309010000	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Förderschulen des Landkreises zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Burgbergschule Friedensdorf 2. Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen 3. Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf 4. Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf 5. Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen 				
Beschreibung der Leistungen:				
<ol style="list-style-type: none"> 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 				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 5: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse				
Ziele				
zu 1. - 5.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
Fö. Friedensdorf, Burgbergschule				
Schülerzahlen		58,00	44,00	45,00
Fö. Hommertshausen, Hilda-Heinemann-Schule				
Schülerzahlen		84,00	91,00	85,00
Fö. Stadtallendorf, Landgräfin-Elisabeth-Schule				
Schülerzahlen		97,00	102,00	94,00
Fö. Stadtallendorf, Astrid-Lindgren-Schule				
Schülerzahlen		66,00	61,00	56,00
Fö. Weidenhausen, Otfried-Preußler-Schule				
Schülerzahlen		39,00	41,00	43,00

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förder- schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	38,75
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	0	0	0	38,75
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28.000	28.000	18.000	50.039,33
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	14.703,33
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	28.000	28.000	18.000	35.336,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	162.830	162.830	150.330	148.227,54
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	150.500	150.500	138.000	142.062,54
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	12.330	12.330	12.330	6.165,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investiti- onszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	37.883	37.885	40.600	42.739,44
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	37.883	37.885	40.600	42.739,44
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.500	7.500	7.500	5.833,18
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	0	0	0	11,18
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	1.380,50
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	7.500	7.500	7.500	4.441,50
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>236.213</u>	<u>236.215</u>	<u>216.430</u>	<u>246.878,24</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	447.160	438.340	456.430	435.214,04
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	368.920	361.660	376.610	361.847,97
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	78.240	76.680	79.820	73.366,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.490	25.950	27.030	24.606,16
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	26.490	25.950	27.030	24.606,16
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.632.300	1.614.360	1.264.625	1.244.467,44
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	6.630	6.500	6.500	8.590,67
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	20.930	20.600	20.600	22.006,18
		60510000 Strom	68.530	67.500	80.000	84.304,15
		60520000 Gas	124.660	122.800	150.000	85.540,09
		60540000 Heizöl	58.060	57.200	70.000	60.271,31
		60560000 Wasser, Abwasser	21.320	21.000	18.000	21.252,19
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schul- budgets)	5.600	5.500	5.500	1.391,36
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schul- budgets)	12.400	12.200	12.200	9.738,45
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sonder- maßn.Schulträger	4.060	4.000	2.900	4.156,64
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachan- lagevermögen	15.230	15.000	15.000	9.570,59
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	25.690	25.300	22.800	29.767,83
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagspro- gramm nach Maß	106.970	105.350	96.600	54.375,25
		61330101 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Pakt für den Ganz- tag	6.960	6.850	6.850	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	160.000	160.000	100.000	197.856,30

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förder- schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sa- nierungen)	290.000	897.000	0	82.000,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmä- hern u.a.	17.970	17.700	13.800	18.030,84
		61660000 Wartungskosten	40.600	40.000	40.000	19.025,43
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungs- kosten	40.600	40.000	40.000	43.599,66
		61730000 Fremdreinigung	375.100	369.500	336.010	286.860,70
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.400	11.200	11.600	10.986,16
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	96.440	95.000	95.000	84.357,19
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäu- ser	25.900	25.500	29.000	14.819,24
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	450	390	375	367,20
		67301000 Abfallgebühren	20.590	20.250	19.200	20.218,65
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.100	2.050	2.050	1.889,94
		68200000 Porto und Versandkosten	2.920	2.870	3.060	2.350,29
		68320000 Telefonkosten	1.450	1.400	1.080	2.329,38
		68500000 Reisekosten	0	0	0	198,14
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	39.490	38.900	36.800	33.003,45
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.920	7.800	7.500	7.049,63
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	20.300	20.000	20.200	18.662,94
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.030	2.000	2.000	459,36
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	9.438,23
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-607.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen *	325.418	349.532	362.700	384.181,63
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszu- schüsse	8.941	12.364	11.400	14.125,13
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrich- tungen	264.765	278.542	280.500	289.652,50
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Ma- schinen	2.231	2.231	2.300	2.231,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	10.651	14.077	21.300	22.602,36
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	17.813	18.874	17.300	18.873,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	17.002	18.298	22.100	25.972,08
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.015	5.146	7.800	10.725,56
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie be- sondere Finanzaufwendungen	265.880	265.880	322.230	246.634,97
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	3.750	3.750	3.750	0,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	3.500	3.500	3.600	1.266,99
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	45.150	45.150	41.400	17.656,64
		71280431 Sachkosten Pakt für den Ganzttag	5.480	5.480	5.480	0,00
		71720100 Gastschulbeiträge	68.000	68.000	68.000	59.718,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	140.000	140.000	200.000	167.993,34
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	2.907,00
		70300000 Kfz-Steuer	3.000	3.000	3.000	2.907,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.700.248	2.697.062	2.436.015	2.338.011,24
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-2.464.035	-2.460.847	-2.219.585	-2.091.133,00
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-2.464.035	-2.460.847	-2.219.585	-2.091.133,00

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.464.035</u>	<u>-2.460.847</u>	<u>-2.219.585</u>	<u>-2.091.133,00</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	467.995	467.995	495.369	416.547,32
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	2.415,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	62.210	62.210	61.960	60.533,26
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	405.785	405.785	433.409	353.599,06
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	656.113	656.113	647.260	521.022,92
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	47.400	47.400	52.280	30.194,35
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	608.713	608.713	594.980	490.828,57
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-188.118</u>	<u>-188.118</u>	<u>-151.891</u>	<u>-104.475,60</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.652.153</u>	<u>-2.648.965</u>	<u>-2.371.476</u>	<u>-2.195.608,60</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03090101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Für die Förderschulen sind in 2025 folgende Einzelmaßnahmen vorgesehen:

- Burgbergschule Friedensdorf: 3. BA Fenstersanierung Verwaltung (145.000 €), Umbau Eingangsbereich Obergeschoss Altbau (50.000 €)
- Hilda-Heinemann-Schule: Energetische Sanierung Altbau Fassade nach Fenstersanierung (330.000 €), Verlegung Aufstellfläche Müllcontainer (30.000 €)
- LES Stadtallendorf: Sanierung Parkplatzflächen und Unterseite Laubengänge (82.000 €)
- ALS Stadtallendorf: Bestandsumbau und Einbau Fluchttüren in Klassenräume (260.000 €)

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 11.577 € in 2025 und 8.154 € in 2026 (2024 = 10.500 €, Ist 2023 = 13.338 €).

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.000	0	379.000	0	544.000	828.349,16	6.051.288,96	5.731.288,96
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	200.000	720.888,16	5.506.288,96	5.406.288,96
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	0	0	100.000	0	200.000	720.888,16	3.935.672,35	3.835.672,35
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	59.000	0	279.000	0	344.000	107.461,00	545.000,00	325.000,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	20.000	0	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	220.000	0	200.000	0,00	450.000,00	230.000,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	0	0	15.939,11	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	10.000	0	10.000	0	95.000	81.466,95	95.000,00	95.000,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	4.000	0	4.000	0	4.000	6.583,45	0,00	0,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	0	0	3.471,49	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	59.000	0	379.000	0	544.000	828.349,16	6.051.288,96	5.731.288,96
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59.000	0	-379.000	0	-544.000	-828.349,16	-6.051.288,96	-5.731.288,96

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)										
0309000 Schulbudget Förderschulen										
03090101.84383200 BBS Friedensdorf Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
03090102.84383200 HHS Hommertshausen Schulbudget	800	0	800	0	800	1.363,76	0,00	0,00	800	800
03090103.84383200 LES Stadtallendorf Schulbudget	800	0	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800
03090104.84383200 ALS Stadtallendorf Schulbudget	800	0	800	0	800	304,95	0,00	0,00	800	800
03090105.84383200 OPS Weidenhausen Schulbudget	800	0	800	0	800	780,07	0,00	0,00	800	800
= Saldo	-4.000	0	-4.000	0	-4.000	-2.448,78	0,00	0,00	-4.000	-4.000
0309002 Förderschulen: Investitionen allgemein										
03090100.84081200 Investitionszuweisung an die Stadt Marburg: Marburger Förderschulen	20.000	0	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000	20.000
03090100.84383101 Investive Auszahlungen für den Fuhrpark der Förderschulen *	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000
03090100.84383114 Förderschulen allgemein: Einrichtung *	10.000	0	10.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000
03090103.84383200 LES Stadta.: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	637,84	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-55.000	0	-55.000	0	-60.000	-637,84	0,00	0,00	-55.000	-55.000
0309003 Förderschulen Bau- und Sanierungsmaßnahmen										
03090104.84285107 IP Förderschule ALS Stadtallendorf: Anbau Klassenräume *	0	0	100.000	0	200.000	720.888,16	2.050.000,00	1.950.000,00	0	0
= Saldo	0	0	-100.000	0	-200.000	-720.888,16	-3.036.500,00	-2.936.500,00	0	0
0309004 Förderschulen Betriebs- und Geschäftsausstattung										
03090101.84383114 BBS Friedensdorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	7.622,55	15.000,00	15.000,00	0	0
03090101.84383200 BBS Friedensdorf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	1.639,00	0,00	0,00	0	0
03090102.84383108 HHS Hommertshausen: Sonst. BGA/ Cafeterien	0	0	0	0	0	6.982,11	0,00	0,00	0	0
03090102.84383200 HHS Hommertshausen: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	355,31	0,00	0,00	0	0
03090103.84383114 LES Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	8.074,10	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
03090103.84383201 LES Stadtallendorf: GWG GTA	0	0	0	0	0	2.431,89	0,00	0,00	0	0
03090104.84383107 ALS Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte *	0	0	220.000	0	200.000	0,00	450.000,00	230.000,00	0	0
03090104.84383108 ALS Stadtallendorf: Sonstige Betriebsausstattung Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	0	0	8.957,00	0,00	0,00	0	0
03090104.84383114 ALS Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	80.000	63.372,00	80.000,00	80.000,00	0	0
03090104.84383200 ALS Stadtallendorf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	880,01	0,00	0,00	0	0
03090104.84383201 ALS Stadtallendorf: GWG GTA	0	0	0	0	0	1.039,60	0,00	0,00	0	0
03090105.84383114 OPS Weidenhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	2.398,30	0,00	0,00	0	0
03090105.84383200 OPS Weidenhausen: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	622,51	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	-220.000	0	-280.000	-104.374,38	-545.000,00	-325.000,00	0	0

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.

0309002.8 (03090100.84383114) Förderschulen allgemein: Einrichtung

Der Ansatz von 10.000 € 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 2.050.000 € benötigt, wovon bereits 1.950.000 € bereitgestellt wurden. In 2025 erfolgt die Bereitstellung der Restmittel über 100.000 €.

0309004.38 (03090104.84383107) ALS Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte

In 2025 sind weitere 220.000 € für die Umgestaltung der Außenanlage (u. a. Entsiegelung) sowie für die Beschaffung von behindertengerechten Spielgeräten nach der Baumaßnahme vorgesehen. Der Gesamtbedarf beträgt 450.000 €, 230.000 € wurden bereits bereitgestellt.

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0310010000	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Berufliche Schulen des Landkreises zugeordnet:				
1. Berufliche Schulen Biedenkopf				
2. Berufliche Schulen Kirchhain				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 2.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse				
Ziele				
zu 1. - 2.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
Berufliche Schulen Biedenkopf				
Schülerzahlen		1.090,00	1.239,00	1.239,00
Berufliche Schulen Kirchhain				
Schülerzahlen		1.384,00	1.217,00	1.217,00

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.500	28.500	28.500	28.474,08
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	28.500	28.500	28.500	28.474,08
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	180.000	180.000	180.000	182.574,92
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	10.292,92
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	180.000	180.000	180.000	172.282,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	150.379	153.514	194.500	200.765,07
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	150.379	153.514	194.500	200.765,07
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	43.800	43.800	43.800	85.637,37
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	28.800	28.800	28.800	26.450,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs-erstattungen	15.000	15.000	15.000	2.538,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	0	56.649,37
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	402.679	405.814	446.800	497.451,44
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	542.300	531.650	513.020	497.000,08
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	424.600	416.270	401.090	391.650,27
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	25.230	24.730	25.000	22.669,62
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	90.020	88.250	85.030	80.441,42
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	2.450	2.400	1.900	2.238,77
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.275	45.090	38.730	36.453,04
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	11.815	15.240	9.940	9.731,75
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.460	29.850	28.790	26.721,29
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.744.430	1.720.586	2.343.450	1.518.217,99
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	10.260	10.100	13.100	12.262,34
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	21.430	21.100	25.900	13.649,51
		60510000 Strom	304.520	300.000	160.000	121.006,95
		60520000 Gas	10.360	10.200	15.000	138.625,59
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	172.570	170.000	250.000	135.694,02
		60560000 Wasser, Abwasser	32.990	32.500	55.000	31.722,68
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	9.140	9.000	9.000	2.139,49
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	15.640	15.400	18.700	20.540,94
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	6.920	6.800	4.200	1.262,88
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	23.350	23.000	23.000	3.633,04
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	27.620	27.200	24.600	30.549,28
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	150.000	250.000	250.000	238.015,75
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmäßn./ Sanierungen)	0	1.090.000	600.000	0,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	11.680	11.500	12.600	6.638,34
		61660000 Wartungskosten	86.290	85.000	85.000	45.968,86

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	60.920	60.000	50.000	68.565,58
		61730000 Fremdreinigung	469.770	462.800	430.270	395.941,81
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.480	32.000	32.000	0,00
		67100100 Leasing Fahrzeuge	14.420	14.200	14.200	14.167,80
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.720	14.500	14.800	14.375,80
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	10.150	10.000	10.000	709,20
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	180	156	150	146,88
		67301000 Abfallgebühren	37.870	37.300	37.300	29.160,80
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	7.110	7.000	6.700	7.259,54
		68200000 Porto und Versandkosten	2.270	2.230	2.230	2.424,88
		68320000 Telefonkosten	770	750	750	722,11
		68500000 Reisekosten	0	0	1.400	1.840,61
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	118,77
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	84.860	83.600	74.200	66.988,90
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.980	1.950	1.950	1.297,80
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	122.630	120.800	119.900	112.737,11
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.530	1.500	1.500	50,73
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-1.190.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	994.486	1.052.489	1.166.900	1.219.528,61
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	1.500	1.393	4.900	4.795,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	648.974	648.972	654.300	654.171,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	155.225	155.224	155.300	155.224,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	61.087	64.787	115.600	118.808,63
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	5.042	5.225	5.400	5.225,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	114.515	166.507	207.500	249.182,04
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	8.143	10.381	23.900	31.402,94
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	0	720,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.494.300	1.494.300	1.341.100	1.327.946,85
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	900	900	900	180,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	3.400	3.400	4.200	14.003,10
		71720100 Gastschulbeiträge	1.450.000	1.450.000	1.300.000	1.278.891,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	40.000	40.000	36.000	34.872,75
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.250	1.250	1.250	1.082,51
		70300000 Kfz-Steuer	1.250	1.250	1.250	1.082,51
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>4.819.041</u>	<u>4.845.365</u>	<u>5.404.450</u>	<u>4.600.229,08</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-4.416.362</u>	<u>-4.439.551</u>	<u>-4.957.650</u>	<u>-4.102.777,64</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-4.416.362</u>	<u>-4.439.551</u>	<u>-4.957.650</u>	<u>-4.102.777,64</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-4.416.362</u>	<u>-4.439.551</u>	<u>-4.957.650</u>	<u>-4.102.777,64</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.944.703	1.944.703	1.767.332	1.674.143,45
		91000000 Erlöse ILV	0	0	0	262,50
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	238.060	238.060	214.540	231.623,76

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.706.643	1.706.643	1.552.792	1.442.257,19
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.295.624	2.295.624	2.142.275	1.870.816,26
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	192.417	192.417	192.793	128.033,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.103.207	2.103.207	1.949.482	1.742.782,96
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-350.921</u>	<u>-350.921</u>	<u>-374.943</u>	<u>-196.672,81</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-4.767.283</u>	<u>-4.790.472</u>	<u>-5.332.593</u>	<u>-4.299.450,45</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03100101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Für die Beruflichen Schulen sind in 2025 folgende Einzelmaßnahmen vorgesehen:

- BS Biedenkopf: Umgestaltung Außenanlage, Entsiegelung, Beschattung, Sitzgelegenheiten (350.000 €)
- BS Kirchhain: Fenstersanierung Haus 2 (740.000 €)

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	435.201	0	970.000	0	960.478	4.169,15	13.996.201,00	7.110.000,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträgen	435.201	0	970.000	0	960.478	4.169,15	13.996.201,00	7.110.000,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	435.201	0	970.000	0	960.478	0,00	1.405.201,00	0,00
	82081800 Einz. aus Inv.-Zuweis. von übrig. Bereichen	0	0	0	0	0	4.169,15	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	435.201	0	970.000	0	960.478	4.169,15	13.996.201,00	7.110.000,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.600	0	3.762.100	370.000	6.147.700	7.417.051,75	45.692.100,00	41.737.100,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	370.000	0	3.565.000	370.000	4.887.100	7.293.093,52	43.882.100,00	39.947.100,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	0	0	0	0	722.100	2.084.699,47	16.692.100,00	16.692.100,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	370.000	0	3.365.000	370.000	4.065.000	5.208.394,05	26.840.000,00	23.105.000,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	0	0	200.000	0	100.000	0,00	350.000,00	150.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	75.600	0	197.100	0	1.260.600	123.958,23	1.810.000,00	1.790.000,00
	84383100 Ausz. f. Erw. v. Verm.-Gegenst über Wertgrenze 1.000 EUR	0	0	0	0	0	3.223,38	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	25.000	0	25.000	2.380,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	0	0	15.330,00	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	25.000	0	126.500	0	25.000	14.106,13	0,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	0	0	20.000	0	1.185.000	63.355,30	1.810.000,00	1.790.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	15.489,76	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	25.600	0	25.600	0	25.600	10.073,66	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	445.600	0	3.762.100	370.000	6.147.700	7.417.051,75	45.692.100,00	41.737.100,00
7.	Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-10.399	0	-2.792.100	-370.000	-5.187.222	-7.412.882,60	-31.695.899,00	-34.627.100,00

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0310000 Schulbudget Berufliche Schulen										
03100101.84383200 BS Biedenkopf Schulbudget	12.800	0	12.800	0	12.800	1.499,32	0,00	0,00	12.800	12.800
03100101.84383200 BS Biedenkopf: GWG allg. - kein Schulbudget	0	0	0	0	0	1.165,01	0,00	0,00	0	0
03100102.84383200 BS Kirchhain Schulbudget	12.800	0	12.800	0	12.800	5.369,04	0,00	0,00	12.800	12.800
= Saldo	-25.600	0	-25.600	0	-25.600	-8.033,37	0,00	0,00	-25.600	-25.600
0310001 Betriebs-/Geschäftsausstatt.,sonst. Investitionen Berufliche Schulen										
03100100.84383101 Berufliche Schulen: Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000
03100100.84383114 Schulträgermittel Einrichtung und Ausstattung allgemein	25.000	0	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000
03100101.82081800 BS Biedenkopf: Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Fördervereinen)	0	0	0	0	0	4.169,15	0,00	0,00	0	0
03100101.84383101 BS Biedenkopf: Fuhrpark	0	0	0	0	0	2.380,00	0,00	0,00	0	0
03100101.84383114 BS Biedenkopf: Schulmöbel und sonst Ausstattungsgegenstände	0	0	101.500	0	0	8.268,20	0,00	0,00	0	0
03100101.84383117 BS Biedenkopf: EDV und Fachräume sowie allgemeines *	0	0	20.000	0	200.000	0,00	520.000,00	500.000,00	0	0
03100101.84383121 BS Biedenkopf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	9.987,31	0,00	0,00	0	0
03100102.82081100 BS Kirchhain: Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	960.478	0,00	0,00	0,00	0	0
03100102.84383100 BS Kirchhain: Werkstätteneinrichtungen und -geräte	0	0	0	0	0	3.223,38	0,00	0,00	0	0
03100102.84383107 BS Kirchhain: Pausenhofgestaltung	0	0	0	0	0	15.330,00	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03100102.84383114 BS Kirchhain: Einrichtung und Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	5.837,93	0,00	0,00	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain: Ausstattung EDV und Fachräume in Schulen	0	0	0	0	0	20.744,07	0,00	0,00	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain: Einrichtung Neubau Werkstattgebäude	0	0	0	0	985.000	42.611,23	1.035.000,00	1.035.000,00	0	0
03100102.84383121 BS Kirchhain: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	5.502,45	0,00	0,00	0	0
03100102.84383200 BS Kirchhain: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	0	0	2.040,29	0,00	0,00	0	0
= Saldo	-50.000	0	-171.500	0	-274.522	-111.755,71	-1.810.000,00	-1.790.000,00	-50.000	-50.000
0310002 Baumaßnahmen Berufliche Schulen										
03100102.82081100 IP BS Kirchhain: Komplettsanierung Werkstattgebäude Förderung HEG *	435.201	0	970.000	0	0	0,00	1.405.201,00	0,00	0	0
03100102.84285107 IP BS Kirchhain: Erweiterungsbau Werkstattgebäude	0	0	0	0	722.100	2.084.699,47	4.192.100,00	4.192.100,00	0	0
03100102.84285210 BS Kirchhain: Außenanlage *	0	0	200.000	0	100.000	0,00	350.000,00	150.000,00	0	0
= Saldo	435.201	0	770.000	0	-822.100	-2.084.699,47	-15.636.899,00	-16.842.100,00	0	0

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze										
2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse										
03100101.84285108 IP BS Biedenkopf: Sanierung Gebäude B (Hessenkasse) *	0	0	420.000	0	1.950.000	4.131.513,59	14.870.000,00	14.450.000,00	0	0
03100102.84285108 IP BS Kirchhain: Komplettsanierung Werkstattgebäude (Hessenkasse) *	370.000	0	2.945.000	370.000	2.115.000	1.076.880,46	11.970.000,00	8.655.000,00	0	0
= Saldo	-370.000	0	-3.365.000	-370.000	-4.065.000	-5.208.394,05	-14.249.000,00	-15.995.000,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 520.000 €. Mit dem Haushalt 2024 wurden bereits 500.000 € bereitgestellt. In 2025 werden die restlichen 20.000 € veranschlagt.

0310002.34 (03100102.82081100) IP BS Kirchhain: Komplettsanierung Werkstattgebäude Förderung HEG

Die Komplettsanierung des Werkstattgebäudes wird mit 6.090.000 € aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse gefördert. Zusätzlich sind am 29.07.2024 Fördermittel aus dem Landesprogramm zur Förderung der Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien in den Kommunen gewährt worden, die sich auf 1.405.201 € belaufen. Die Zuwendungen werden für die Jahre 2025 und 2026 eingeplant.

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 150.000 €. Die Restmittel in Höhe von 200.000 € werden für 2025 vorgesehen.

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 14,87 Mio. € erhöht. 7,9 Mio. € wurden bereits aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse und weitere 6,55 Mio. € mit dem Haushalt 2024 bereitgestellt. Als Ansatz 2025 werden die restlichen Mittel in Höhe von 420.000 € veranschlagt.

2000000.14 (03100102.84285108) IP BS Kirchhain: Komplettsanierung Werkstattgebäude (Hessenkasse)

Für die Komplettsanierung des Werkstattgebäudes wird der Gesamtausgabebedarf aktuell mit 11.970.000 € beziffert. In Vorjahren wurden bereits 6.090.000 € über die Hessenkassenförderung sowie 2.565.000 € mit dem Haushalt 2024 für die Sanierung des Bestandsgebäudes bereitgestellt. Mit dem Haushalt 2025 werden weitere 2.945.000 € sowie eine VE für 2026 über 370.000 € bereitgestellt.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0313010000	Allgemeine Schuldienstleistungen
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Leistungen der zentralen Schulverwaltung 2. Jugendverkehrsschulen (Dautphetal und Stadtallendorf) 3. Europaschule Gladenbach 4. Medienzentren 		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Schulübergreifende Schulträgeraufgaben, Erhebung der Schulumlage, Abrechnung sonstiger Erträge und Aufwendungen 2. Schulwegsicherung 3. Sonstige schulische Förderungen 		
zu 2.:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Durchführung von Verkehrserziehungsmaßnahmen 2. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen 3. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial 4. Einsatz d. Hausmeister 5. Organisation d. Reinigungsdienstes 		
zu 4.:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Fachliche Beratung u. Unterstützung von Schulen bei Anschaffungen u. Unterhaltung von AV-Geräten u. Medien 2. Ausleihe von AV-Geräten u. Medien an Schulen und Dritte 3. Planung, Bau u. Unterhaltung der Medienzentren 4. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial 5. Einsatz der Hausmeister und Verwaltungspersonal 6. Organisation des Reinigungsdienstes 		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: Hess. Schulgesetz, Schulwegplanung, Finanzausgleichsgesetz		
zu 2.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB), Geschäftsverteilung		
zu 4.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB), Geschäftsverteilung		
Ziele		
zu 1.:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes im Rahmen der dem Schulträger übertragenen Aufgaben, Erhebung einer kostendeckenden Schulumlage 2. Sicherer Schulweg 		
zu 2.: Erhöhung der Verkehrssicherheit bzw. der am Straßenverkehr teilnehmenden Kinder und Jugendlichen		
zu 4.: Förderung der Medienkompetenz von Schülern und Lehrkräften		

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798,00
		55830000 Erträge aus Schulumlage	71.490.000	68.184.000	61.976.000	60.957.798,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	879.170	879.170	424.820	2.669.324,91
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	0	1.014.502,91
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	879.170	879.170	424.820	1.654.822,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	2.875.547	2.830.278	4.193.400	4.366.877,59
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.875.547	2.830.278	2.693.400	2.880.395,89
		54640000 Erträge aus der Auflösung von Sopo für Umlagen §50 Abs.3 FAG	0	0	1.500.000	1.486.481,70
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	27.000	27.000	430.000	31.086,36
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	12.000	12.000	0	0,00
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	0	0	15.000	14.484,64
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	15.000	15.000	15.000	16.601,72
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	100.000	0,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	300.000	0,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	75.271.717	71.920.448	67.024.220	68.025.086,86
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	53.300	52.230	41.890	63.060,26
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	43.980	43.100	34.560	52.096,05
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	9.320	9.130	7.330	10.964,21
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.160	3.090	2.480	2.915,72
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.160	3.090	2.480	2.915,72
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.460.290	3.720.369	4.388.610	5.505.006,19
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.100	1.070	1.100	227,60
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	11.680	11.500	7.000	26.036,46
		60510000 Strom	3.050	3.000	1.800	2.527,61
		60520000 Gas	1.530	1.500	1.500	0,00
		60560000 Wasser, Abwasser	1.530	1.500	1.500	1.452,23
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	284.220	280.000	250.000	304.633,86
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	103.050	101.500	51.500	102.048,32
		60630101 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte EDV/Fachräume	182.720	180.000	250.000	167.877,95
		60700001 Aufw. für pandemiebedingte Schutzmaßnahmen	0	0	0	710.000,00
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	108.430	106.800	135.800	72.956,15
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	33.510	33.000	33.000	28.368,04
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	25.380	25.000	26.600	5.141,44
		61330600 Aufw.entschädig. IT-Support an Schulen	0	0	1.493.450	1.500.120,90
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	6.500	6.500	0	35.572,12
		61610002 Instandhaltung der Gebäude (Brandschutzmaßnahmen)	850.000	1.000.000	400.000	264.230,24

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		61610006 Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen und Standsicherheit)	150.000	150.000	50.000	25.147,25
		61610007 Instandhaltung der Gebäude (Sanierungen Wasserversorgung)	25.000	25.000	40.000	4.845,98
		61610009 Instandhaltung der Gebäude: Erneuerung haustechn. Anlagen	15.000	15.000	0	0,00
		61610010 Sanierung Heizungsanlagen	40.000	40.000	30.000	-10.445,16
		61610012 Instandhaltungs-/Begleitmaßn. Digitalpakt Schule	0	0	50.000	138.687,58
		61610013 Einbau stationäre RLT-Anlagen	0	0	0	677.593,35
		61610014 Umrüstung auf LED	100.000	100.000	100.000	77.227,19
		61610015 Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung	50.000	50.000	100.000	0,00
		61610300 Bauunterhaltung: Maßnahmen zur Energieeinsparung	30.000	30.000	30.000	13.104,76
		61610400 Instandhaltung Sanitäranlagen	300.000	300.000	150.000	43.395,05
		61610800 Austausch von Schließanlagen	100.000	100.000	100.000	173.261,28
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	101.520	100.000	100.000	70.488,58
		61660300 Wartungskosten/ sonstige EDV-Kosten	25.000	25.000	25.000	19.880,60
		61690000 Sonstige Fremdinstandhaltung	2.030	2.000	0	834,19
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	101.520	100.000	100.000	56.425,24
		61730000 Fremdreinigung	9.040	8.900	7.610	8.948,43
		61780028 Projekt "Haus der kleinen Forscher"	1.000	1.000	1.000	-257,45
		61782100 Kreiseltern-/ Kreisschülerrat	5.000	5.000	5.000	1.064,00
		61783607 Energiemanagement	100.000	150.900	0	0,00
		61784000 Veranstaltungen für Schulanfänger/Schulwegsicherung	29.500	29.500	29.500	28.197,35
		61784020 Schulpartnerschaften	10.000	10.000	10.000	3.433,14
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.515.870	1.493.450	0	0,00
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	2.140	2.100	2.000	0,00
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	340	312	300	293,76
		67301000 Abfallgebühren	81.480	80.250	80.250	78.551,38
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	0	0	60.000	54.213,31
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	6.090	6.000	5.000	4.200,00
		67710200 Aufw. für Sicherheitsüberprüf. v. Einrichtungen u. Anlagen	644.540	635.000	250.000	249.045,36
		67730000 Aufw. f. betriebswirtschaftl. Beratung und ähnliches	10.150	10.000	10.000	0,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.150	10.000	10.000	66.452,30
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	60.920	60.000	60.000	35.104,25
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	110	100	100	0,00
		68200000 Porto und Versandkosten	630	600	450	194,10
		68320000 Telefonkosten	246.160	242.500	257.500	198.812,80
		68500000 Reisekosten	4.690	4.600	4.100	1.540,36
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	8.130	8.000	8.000	2.023,20
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.730	4.650	4.350	3.812,09
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	30.450	30.000	30.000	28.101,52
		69700001 Einstellungen in Sonderposten Rückzahlung Schulumlage	0	0	0	219.654,95
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	26.400	26.000	25.200	9.982,53
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-1.886.863	0	0,00
14.	66	Abschreibungen *	3.210.882	2.478.909	1.657.100	1.469.039,19

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	7
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	29.115	29.982	39.100	39.038,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	2.589	2.588	0	647,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.683.020	1.473.021	393.100	3.021,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	80.766	80.764	80.800	80.762,00
		66210000 Abschreibungen Infrastruktur- vermögen	812	811	900	811,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	17.503	17.503	0	8.846,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	83.075	98.158	92.600	111.343,25
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	4.975	4.975	5.000	4.975,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	213.222	603.022	867.100	997.586,58
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	95.805	168.085	178.500	222.009,36
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	239.165	249.165	234.645	91.789,85
		71220300 Zuweisungen für Stadt- und Schulbüchereien	30.000	30.000	30.000	23.086,90
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	196.365	206.365	189.365	48.792,17
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	12.800	12.800	15.280	19.910,78
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.966.797	6.503.763	6.324.725	7.131.811,21
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	66.304.920	65.416.685	60.699.495	60.893.275,65
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	66.304.920	65.416.685	60.699.495	60.893.275,65
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	66.304.920	65.416.685	60.699.495	60.893.275,65
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	2.539.957	2.539.957	2.280.205	1.434.183,82
		91000008 Erlöse aus ILV: Personal- und Sachkosten	30.000	30.000	34.000	6.000,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	62.430	62.430	57.360	60.743,44
		91000015 Erlöse aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine	770.000	770.000	925.000	768.414,40
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.677.527	1.677.527	1.263.845	599.025,98
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen *	1.752.785	1.752.785	4.087.334	3.881.482,31
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.180	1.180	1.000	861,90
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	82.332	82.332	85.469	69.695,84
		92000016 Kosten aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport	287.500	287.500	305.000	286.591,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.381.773	1.381.773	3.695.865	3.524.333,17
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	787.172	787.172	-1.807.129	-2.447.298,49
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	67.092.092	66.203.857	58.892.366	58.445.977,16

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 2023 und dem ersten Halbjahr 2024 und die Gemeindeschlüsselzuweisungen für das neue Finanzausgleichsjahr.

Die Schulumlagegrundlagen erhöhen sich um rd. 5,14 Mio. € auf 312,77 Mio. € in 2025 (Vorjahr 307,63 Mio. €).

Für das Haushaltsjahr 2025 wird der Schulumlagehebesatz von 20,25% auf 21,80% verändert (2018-2024 = 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 68,2 Mio. € (Vorjahr 62,0 Mio. €).

Die vom Land am 11.11.2024 bereitgestellten Orientierungsdaten für die Finanzplanung 2026 bis 2028 sind Grundlage für die Hochrechnung des Schulumlageaufkommens. Danach sind spürbare Zuwächse u.a. bei der Gewerbesteuer (+6%) und den Einkommensteueranteilen (+5,5%) prognostiziert. Im Ergebnis errechnen sich Zuwächse von 4,9% in 2026, 3,9% in 2027 und 3,2% in 2028. Davon ausgehend wird mit einem Schulumlageaufkommen im Jahr 2026 von 71.490.000 € gerechnet.

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.

Weitere Erträge von 24.170 € entfallen auf Landeszuweisungen für die Europaschule Gladenbach und sind ebenfalls unter dem Konto 54210000 veranschlagt.

Für Förderungen nach dem Hessischen Energiegesetz sind Zuschüsse von bis zu 555.000 € eingeplant.

Insgesamt ergibt sich ein Ansatz von 879.170 €.

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 Buswendeplatz 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 Jahresabschluss 2023 war ein Überschuss von 219.655 € zu verzeichnen. In dieser Höhe wurde ein Sonderposten gebildet, der im Jahr 2024 ertragswirksam aufzulösen ist. Es ist damit zu rechnen, dass zum Jahresabschluss 2024 kein Überschuss verbleibt und kein neuer Sonderposten gebildet werden kann. Deshalb stehen für die Haushaltsplanung 2025 keine Erträge aus Überschüssen der Schulumlage aus den Vorjahren zur Verfügung.

Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge

03130101 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung

Seit dem Jahr 2024 erfolgt die Verbuchung der Dachmieten über dieses Konto (bis 2023 03130101.53020000).

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 2025 in Höhe von 280.000 €. Durch die Umsetzung des DigitalPakts und die dazugehörigen Annex-Programme wächst der Bedarf an leistungsfähiger Software bspw. für die Geräteverwaltung und Netzwerksicherung stetig.

03130101 60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen

Im Zuge der Ausstattung von Klassen-, Fach- und weiteren Räumen mit digitalen Anzeigemedien müssen die vorhandenen Tafeln in den Räumlichkeiten getauscht und ersetzt werden. Im Haushalt 2025 stehen hierfür Mittel in Höhe von 101.500 € zur Verfügung.

03130101 60630101 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte EDV/ Fachräume

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 hoher Mittelbedarf um den vorhandenen Bestand, insbesondere für den Unterrichtsbereich, adäquat zu halten.

Für den Austausch defekter und veralteter IT-Ausstattung werden in 2025 180.000 € eingeplant.

03130101 60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel

In 2025 sind Mittel von 106.200 € für die Beschaffung von Hygiene- und Reinigungsmaterial für die Mensen und Cafeterien sowie 300 € für die Jugendverkehrsschulen und 300 € 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.

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 2.000 € bei der Europaschule Gladenbach.

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 2025 und 2026 vorgesehenen einzelnen Standorte für Brandschutzmaßnahmen werden erst im Laufe des Haushaltsjahres explizit festgelegt.

03130101 61610006 Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen und Standsicherheit)

Mit der Pauschale sollen regelmäßige Überprüfungen "Standsicherheit von Bauwerken" nach VDI 6200 durchgeführt werden. Mit der Prüfung werden tragende Konstruktionen von Turn-, Sport-, Großsporthallen und öffentlichen Gebäuden untersucht und dokumentiert.

03130101 61610009 Instandhaltung der Gebäude: Erneuerung haustechn. Anlagen

Der Ansatz in Höhe von 15.000 € soll für Hebeanlagen und Regenwassernutzungsanlagen an Schulen bereitgestellt werden.

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 2025 insgesamt 40.000 € eingeplant.

03130101 61610015 Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung

In der Vergangenheit wurden für die Umsetzung des KT-Beschlusses "Umsetzung der Pausenhofgestaltungsleitlinien" Mittel für Maßnahmen an den Schulstandorten G Lohra und G Wallau zu je 100.000 € bereitgestellt. Zukünftig sollen weiterhin Mittel für noch folgende Maßnahmen bereitgestellt werden.

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.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 2025 werden 300.000 € 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

Für den Bereich der Wartungs- und sonstigen EDV-Kosten erfolgt in 2025 eine Mittelveranschlagung von 25.000 €.

03130101 61783607 Energiemanagement

Die Aufgabe des Energiemanagements im Bereich der Schulen und Gebäude ist es neben der Beschaffung von Wärme und Strom, ein Energiedatenmanagementsystem (EMS) im Landkreis aufzubauen und langfristig zu implementieren. Das EMS umfasst die Bereiche der Energiemessung, Datensammlung, Überwachung, Datenanalyse sowie der Optimierung.

Ein Hauptziel des Energiedatenmanagements ist es, Energieverbräuche tagaktuell erfassen zu können und für entsprechende Auswertungen und Analysen nutzen zu können. Dafür werden an allen Liegenschaften des Landkreises an den Versorgungsleitungen für Heizenergie, Strom und Wasser digitale Daten und Mengenzähler installiert, die über eine Software, welche ebenfalls beschafft wird, erfasst und ausgewertet werden können. Das manuelle Erfassen der Daten durch Hausmeister oder ggf. Versorger selbst entfällt und damit kann die Fehlerquote vermieden bzw. reduziert werden. Weiterhin können durch den Aufbau des Energiemonitorings Einsparpotentiale an den Liegenschaften sowie mögliche Leckagen früher erkannt und abgestellt werden. Durch die Verbrauchswerte, die digital und tagaktuell erfasst werden, sollen Sanierungsmaßnahmen von z. B. Haustechnik energetisch ermittelt und durchgeführt werden. Ein weiterer Vorteil ist der Fernzugriff auf die Regelungstechnik der haustechnischen Anlagen, zur Optimierung der Energieverteilung.

03130101 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

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 1.262.304 € für den IT-Support zur Verfügung gestellt (Kto. 54210000). In 2024 hat der Landkreis weitere 858.047 € erhalten. 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 (Kto. 61330600), die durch Mittel des Förderprogrammes Annex II refinanziert wurden. Vertragsgemäß wird dieser Ansatz fortgesetzt und ebenfalls im Haushaltsjahr 2025 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 67301000 Abfallgebühren

Ausgewiesen sind im Haushalt 2025 Mittel von 80.250 € für Abfallgebühren. Es handelt sich vorwiegend um die Abfallsorgung aus dem Bereich der Schulumenschen und des Mittagstischs bei der Grundschulbetreuung, die nicht über die Schulbudgets gebucht werden.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

03130101 67710200 Aufw. für Sicherheitsüberprüf. v. Einrichtungen u. Anlagen

Die mit 635.000 € geplanten Aufwendungen für Sicherheitsüberprüfungen setzen sich wie folgt zusammen:

- 220.000 € Prüfung ortsveränderlicher Geräte
- 30.000 € rechtlich vorgeschriebenes Schädlings-Monitoring in allen Küchen der Schulliegenschaften
- 80.000 € Prüfung Sportgeräte
- 55.000 € Prüfung Werkräume
- 20.000 € Prüfung Schultafeln
- 10.000 € Prüfung naturwissenschaftliche Räume
- 150.000 € Allgemeine Sicherheitsüberprüfungen
- 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 2025 nicht im Schulbudget, sondern zentral im Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen, veranschlagt. Im Schulbudget erfolgt weiterhin die Bereitstellung der Mittel für die Homepagekosten.

03130101 69940000 Pauschale Kürzungen

Der Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 lässt pauschale Kürzungen für die Jahre 2025 und 2026 bis zu 2% des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen zu.

Die Höhe und Zuordnung zu einzelnen Budgets der pauschalen Kürzungen sind im Vorbericht zum Haushalt dargestellt.

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 29.982 € in 2025 und 29.115 € in 2026 (2024 = 39.100 €, Ist 2023 =39.038 €).

03130101 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Der Ansatz enthält die Abschreibungen für die voraussichtlich in 2025 zu aktivierenden Anlagen im Bau.

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

03130101 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Die eingeplanten Zuweisungen, Zuschüsse und Finanzaufwendungen verteilen sich auf den Verein Jugendwaldheim Roßberg (gemeinsam mit Stadt Marburg) sowie auf den Verein bsj für den außerschulischen Lernort Weidenhausen. Für 2025 erhöht sich der Zuschuss an den Verein Jugendwaldheim Roßberg einmalig um 10.000 €. Insgesamt sind 65.365 € in 2025 und ab 2026 55.365 € veranschlagt.

Seit dem Haushaltsjahr 2023 werden die Wiederkehrenden Straßenbeiträge ebenfalls über dieses Konto abgewickelt. Hier sind für das Haushaltsjahr 2025 zusätzlich 42.000 € 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.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 m² und 19,13 € bis 1.000 m²).

Daraus errechnet sich ein Betrag von 770.000 €, 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 287.500 €, der im PB 03 als Aufwand und im PB 08 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsför-derungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus-zahlungsbe-darf	davon bisher be-reit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investi-tionstätigkeit	50.000	0	50.000	0	50.000	292.468,86	9.064.981,00	1.982.485,00
1.1	Einzahlungen aus Investiti-onszuweisungen und -zu-schüssen sowie aus Inv.-beiträge	50.000	0	50.000	0	50.000	292.468,86	9.064.981,00	1.982.485,00
	82081092 Bundeszuwei-sung Digitalpakt	0	0	0	0	0	184.644,60	8.596.831,00	1.514.335,00
	82081141 Einz. Inv.-Zu-weis. Schulbudgets Vermö-genserwerb 10.000-€-Erlas	50.000	0	50.000	0	50.000	46.276,06	0,00	0,00
	82081193 Landeszuwei-sung Digitalpakt	0	0	0	0	0	61.548,20	376.477,00	376.477,00
3.	Summe Einzahlungen	50.000	0	50.000	0	50.000	292.468,86	9.064.981,00	1.982.485,00
4.	Auszahlungen aus Inves-titionstätigkeit	3.191.000	0	5.188.900	0	2.271.000	3.169.624,79	12.217.142,00	12.202.142,00
4.1	Auszahlungen für den Er-werb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	282.900	0	50.000	57.467,15	0,00	0,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü-cken	50.000	0	282.900	0	50.000	0,00	0,00	0,00
	84182002 Ausz.f. geleis-tete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	0	0	57.467,15	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaß-nahmen	2.000.000	0	3.000.000	0	0	1.940.960,34	7.052.800,00	7.052.800,00
	84285107 Ausz. f. Anla-gen im Bau: Neu-, Um-u. Erwei-terungsbauten	2.000.000	0	3.000.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84285199 Ausz. f. digitale Vernetzung an Schulen Digital-pakt	0	0	0	0	0	1.940.960,34	7.052.800,00	7.052.800,00
4.3	Auszahlungen für Investiti-onen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.141.000	0	1.906.000	0	2.221.000	1.171.197,30	5.164.342,00	5.149.342,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spiegelge-räte	100.000	0	100.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	248.367,54	250.000,00	250.000,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Te-lefonanlagen	20.000	0	60.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstat-tungsgegenst.	1.000	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstat-tungsgegenst.	620.000	0	655.000	0	560.000	23.489,19	15.000,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Aus-stattungen EDV und Fach-räume in Schulen	80.000	0	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00
	84383120 Ausz. f. Erw. v. sonst. Ausst. Sonderpr. gem. Leben u. Lernen	10.000	0	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	450.000	0	1.030.000	3.161,88	250.000,00	250.000,00
	84383126 Auszahlungen für Photovoltaikanlagen	250.000	0	370.000	0	250.000	334.223,19	0,00	0,00
	84383127 Auszahlungen für Notstromaggregate	0	0	0	0	0	120.601,89	0,00	0,00
	84383180 Ausz. für bewegliches Vermögen Digitalpakt	0	0	0	0	0	291.430,41	2.533.300,00	2.533.300,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	10.000	0	10.000	0	0	108.810,87	0,00	0,00
	84383202 Auszahlungen Ausstattung 10.000 €-Erlass Schulen	50.000	0	50.000	0	50.000	41.112,33	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	3.191.000	0	5.188.900	0	2.271.000	3.169.624,79	12.217.142,00	12.202.142,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.141.000	0	-5.138.900	0	-2.221.000	-2.877.155,93	-3.152.161,00	-10.219.657,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0313010 Investitionen Allgemeine Schuldienstleistungen										
03130101.82081141 Investitionszuweisungen Schulbudgets 10.000 €-Erlass	50.000	0	50.000	0	50.000	46.276,06	0,00	0,00	50.000	50.000
03130101.84182000 Grunderwerb / Anliegerbeiträge verschiedene Schulstandorte *	50.000	0	282.900	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000
03130101.84182002 Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	0	0	57.467,15	0,00	0,00	0	0
03130101.84285107 IP Investitionsprogramm 2021 bis 2026 *	2.000.000	0	3.000.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
03130101.84383107 Beschaffung von Sportgeräten für Turnhallen	100.000	0	100.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000	100.000
03130101.84383112 Erneuerung von Telefonanlagen	20.000	0	60.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000	20.000

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€				
			1	2	3	4	5	6	8	9
03130101.84383114 Beschaffungen naturwissenschaftliche Bereiche	30.000	0	30.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000
03130101.84383114 Beschaffungen Pausenspielgeräte	125.000	0	125.000	0	125.000	0,00	0,00	0,00	125.000	125.000
03130101.84383114 Beschaffungen für Werkräume *	15.000	0	25.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	15.000	15.000
03130101.84383114 Beschaffungen für Schulmensen und -küchen *	300.000	0	200.000	0	100.000	5.170,49	0,00	0,00	100.000	300.000
03130101.84383114 Beschaffungen von Hausmeistergerätschaften	20.000	0	20.000	0	45.000	3.653,30	0,00	0,00	20.000	20.000
03130101.84383114 Einrichtung und Ausstattung Schulraumcontainer / Module	0	0	110.000	0	190.000	0,00	0,00	0,00	0	0
03130101.84383114 Beschaffungen von Elektrogeräten *	50.000	0	50.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000
03130101.84383114 Pauschale Raumfunktionalität Pakt für den Ganzttag *	80.000	0	80.000	0	0	0,00	0,00	0,00	80.000	80.000
03130101.84383117 Neubeschaffung EDV (sofern nicht in Festwerten enthalten)	80.000	0	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	80.000	80.000
03130101.84383120 Beschaffungen Sonderprogramm "Gemeinsam leben und lernen"	10.000	0	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000
03130101.84383121 Schulraumcontainer / Module *	0	0	350.000	0	1.000.000	0,00	0,00	0,00	0	0
03130101.84383121 Fahrradabstellanlagen *	0	0	100.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	0	0
03130101.84383126 Schulträgerschaft allgemein: Photovoltaikanlagen an Schulstandorten *	250.000	0	370.000	0	250.000	334.223,19	0,00	0,00	100.000	300.000
03130101.84383127 Schulträgerschaft allgemein: Notstromaggregate an Schulstandorten	0	0	0	0	0	120.601,89	0,00	0,00	0	0
03130101.84383200 Schulträgerschaft allg.: Erwerb von GWG	0	0	0	0	0	79.023,98	0,00	0,00	0	0
03130101.84383202 Vermögenserwerb Schulbudgets 10.000-€-Erlass	50.000	0	50.000	0	50.000	41.112,33	0,00	0,00	50.000	50.000

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
03130102.84383114 Jugendverkehrsschulen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	15.000	0	0	14.665,40	15.000,00	0,00	0	0
03130103.82081092 Medienzentren: Bundeszuweisungen Digitalpakt	0	0	0	0	0	184.644,60	0,00	0,00	0	0
03130103.82081193 Medienzentren: Landeszuweisungen Digitalpakt	0	0	0	0	0	61.548,20	0,00	0,00	0	0
03130103.84383110 Medienzentren: Allg. DV-Hardware	0	0	0	0	0	248.367,54	250.000,00	250.000,00	0	0
03130103.84383113 Medienzentren: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	1.000	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000
03130103.84383121 Medienzentren: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	3.161,88	250.000,00	250.000,00	0	0
03130103.84383200 Biedenkopf und Kirchhain Medienzentren: BGA	10.000	0	10.000	0	0	29.786,89	0,00	0,00	10.000	10.000
= Saldo	-3.141.000	0	-5.138.900	0	-2.221.000	-644.765,18	-595.000,00	-580.000,00	-791.000	-1.191.000
2000001 Digitalpakt Schule										
03130101.84285199 IP Digitalpakt: Digitale Vernetzung an Schulen	0	0	0	0	0	1.940.960,34	7.052.800,00	7.052.800,00	0	0
03130101.84383180 IP Digitalpakt: Schulisches WLAN	0	0	0	0	0	58.659,27	970.200,00	970.200,00	0	0
03130101.84383180 IP Digitalpakt: Systeme, Werkzeuge, Dienste zur Erweiterungs- und Anschlussfähigkeit digitaler Infrastrukturen	0	0	0	0	0	50.072,82	144.450,00	144.450,00	0	0
03130101.84383180 IP Digitalpakt: Anzeige- und Interaktionsgeräte	0	0	0	0	0	182.698,32	1.418.650,00	1.418.650,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-2.232.390,75	-2.526.604,00	-9.609.100,00	0	0

0313010.8 (03130101.84182000) Grunderwerb / Anliegerbeiträge verschiedene Schulstandorte

Für mögliche Grundstückskäufe für schulische Erweiterungen im Zuge der Umsetzung Pakt für den Ganzttag wird ein Ansatz für 2025 in Höhe von 282.900 € veranschlagt. Für 2026 reduziert sich der Ansatz wieder auf 50.000 €.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

0313010.83 (03130101.84285107) IP Investitionsprogramm 2021 bis 2026

Der Kreistag hat am 19.02.2021 zusammen mit dem Haushalt 2021 für die Jahre 2021 bis 2026 ein Investitionsprogramm beschlossen, das zusätzliche Investitionen in die Infrastruktur der Schulen, Verwaltungsgebäude, Kreisstraßen und Radwege vorsieht. Insbesondere dem in Teilen vorhandenen Investitionsstau und räumlichen Bedarfen sowie Lücken in der Infrastruktur der Radwege soll durch das Investitionsprogramm begegnet werden.

Vorgesehen ist ein Investitionsvolumen von 160 Mio. €, das sich wie folgt verteilt:

- Schulen 110 Mio. € (davon 10 Mio. € für die Digitalisierung an den Schulen. Die Maßnahmen sind abgeschlossen und wurden vollständig aus Bundes- und Landeszuweisungen aus dem "Digitalpakt" finanziert.)
- Verwaltungsliegenschaften 30 Mio. €
- Kreisstraßen 14 Mio. €
- Radwege 6 Mio. €

Von der Aufsichtsbehörde wurde für die Laufzeit 2021 bis 2026 eine zusätzliche Neuverschuldung von maximal 65 Mio. € genehmigt. Der Finanzierungsvorbehalt muss mit jeder neuen Haushaltsplanung überprüft werden. Bevor also neue und zusätzliche Haushaltsmittel mit dem jeweils nächsten Haushalt bereitgestellt werden ist zu prüfen, wie sich die Neuverschuldung seit 2021 entwickelt hat und in den Folgejahren bis 2026 weiter entwickeln wird. Die Prüfung ist im Vorbericht dokumentiert. Zusätzlich wird die Umsetzung des Programms in den Quartalsberichten aktualisiert fortgeschrieben.

Grundlage für die Auswahl der Schulbaumaßnahmen ist eine Rankingliste, die die Schülerzahlenwicklung über 4 Jahre, das Ganztagsprofil der Schulen, den Sanierungsstau und notwendigen Brandschutzertüchtigungen berücksichtigt. Folgende Schulbaumaßnahmen sind Bestandteil des Investitionsprogramms:

Berufliche Schulen Biedenkopf - Sanierung Gebäude B
 Berufliche Schulen Kirchhain - Erweiterungsbau Werkstattgebäude
 Berufliche Schulen Kirchhain - Komplettsanierung Werkstattgebäude
 Förderschule ALS Stadtallendorf - Anbau Klassenräume
 G Bad Endbach - Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2
 G Buchenau - Sanierung Turnhalle
 G Kirchhain - Ersatzneubau Haus 2
 G Lixfeld - Sanierung Turnhalle
 G I Stadtallendorf - Erweiterungsbau Nordschule
 G I Stadtallendorf - Sanierung Altbau
 G II Stadtallendorf, Südschule – Anbau/Erweiterung Ganztagsangebot
 G II Stadtallendorf, Waldschule – Sanierung Altbau 56.1
 G Weidenhausen - Gewerkesanierung Turnhalle
 G Wetter - Neubau / Erweiterung Grundschulgebäude
 GS Ebsdorfergrund – Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen
 GS Ebsdorfergrund – Brandschutz- und Gewerkesanierung Hauptgebäude
 GS Gladenbach – Neubau Förderstufengebäude
 GS Kirchhain – Sanierung und Anbau Halle Süd
 GS Kirchhain – Sanierung Oberstufengebäude
 GS Stadtallendorf - Ersatzneubau Haus 5
 HLS Breidenbach - Erweiterungsbau Grundschule
 HLS Niedereisenhausen - ESP Sanierung Klassentrakt
 LTS Biedenkopf - Sanierung und Erweiterung Sporthalle Lahntalhalle
 MPS Dautphetal – Module Mensa
 MPS Hartenrod – Ersatzneubau Turnhalle
 MPS Wohratal - Gewerkesanierung Sporthalle

Weiterhin sind im Produkt "Schulträgerschaft allgemein" (031301) Sammelansätze für die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2028 von 5 Mio. € veranschlagt, mit denen die Einrichtung finanziert werden soll.

0313010.28 (03130101.84383114) Beschaffungen für Werkräume

Im Rahmen von Sicherheitsüberprüfungen der Werkräume müssen aufgrund des Alters und fehlenden Sicherheitsstandards die Maschinen außer Betrieb gesetzt werden, was Ersatzbeschaffungen zur Folge hat.

Teilhaushalt	Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 200.000 €.

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.

0313010.93 (03130101.84383114) Pauschale Raumfunktionalität Pakt für den Ganzttag

Um den gesetzlichen Anspruch aus dem Pakt für den Ganzttag zu erfüllen, wird für die Ausstattung und Einrichtung der Räumlichkeiten in den Schulen ein Ansatz von 80.000 € bereitgestellt.

0313010.82 (03130101.84383121) Schulraumcontainer / Module

Um kurzfristig auf Raumbedarfe an Schulen reagieren zu können, werden mit dem Haushalt 2025 Mittel für die Anschaffung von Systemmodulen und deren Einrichtung veranschlagt.

0313010.86 (03130101.84383121) Fahrradabstellanlagen

Im Zuge der Umsetzung des Klimaschutzaktionsprogramms sollen an den Liegenschaften des Landkreises ausreichend Fahrradabstellmöglichkeiten geschaffen werden. Die Umsetzung ist für 2025 vorgesehen.

0313010.64 (03130101.84383126) Schulträgerschaft allgemein: Photovoltaikanlagen an Schulstandorten

Für den Bau von Photovoltaikanlagen auf Kreisliegenschaften sind in 2025 370.000 € und in 2026 weitere 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.

Teilhaushalt	Budget 4011 Produkt 031303 Ganztagsangebote an Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0313030000	Ganztagsangebote an Schulen
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: Hess. Schulgesetz, Richtlinie für ganztägig arbeitende Schulen, Ganztagsprogramm nach Maß d. Hess. Kultusministeriums, IZBB-Programm des Bundes</p> <p>Ziele zu 1.: bedarfsgerechter Ausbau von ganztägigen Angeboten an Schulen (Ganztagesangebot nach Maß, Abschluss von Honorarverträgen)</p>		

Teilhaushalt	Budget 4011 Produkt 031303 Ganztagsangebote an Schulen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	406.700	400.000	280.000	437.859,97
		51100202 Gebühren Mittagessen sonst. Schulmensen	376.700	370.000	250.000	407.239,45
		51100203 Gebühren Schulmensen Barabwicklungen	30.000	30.000	30.000	30.620,52
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	406.700	400.000	280.000	437.859,97
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.262.790	1.250.000	1.000.000	1.179.038,65
		61784030 Förderung von Ganztags- Angeboten	400.000	400.000	350.000	361.420,07
		67100202 Miete und Wartung Kartensystem Schulmensen	35.530	35.000	30.000	14.747,80
		69930011 Aufwendungen für Schulmensen Barabwicklungen	20.300	20.000	20.000	19.196,37
		69930012 Aufwendungen für sonstige Schulmensen	426.320	420.000	300.000	408.674,41
		69930013 Betriebskosten/-zuschüsse für Schulverpflegung	380.640	375.000	300.000	375.000,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.262.790	1.250.000	1.000.000	1.179.038,65
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-856.090	-850.000	-720.000	-741.178,68
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-856.090	-850.000	-720.000	-741.178,68
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-856.090	-850.000	-720.000	-741.178,68
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-856.090	-850.000	-720.000	-741.178,68

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 Schulmensen 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 im Haushaltsjahr 2025 auf 375.000 € beläuft.

Teilhaushalt	Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0802010000	Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende kreiseigene Sporteinrichtungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hinterlandhalle Dautphetal 2. Herrenwaldhalle Stadtallendorf 3. Heinrich-Weber-Halle Kirchhain 4. Lahntalhalle Biedenkopf <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bedarfsplanung 2. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Kreissporthallen 3. Beschaffung von Sportgeräten 4. Einsatz d. Hausmeister 5. Organisation d. Reinigungsdienstes <p>Auftragsgrundlage zu 1. - 4.: Geschäftsverteilung/Organigramm,(VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse, Hess. Schulgesetz</p> <p>Ziele zu 1. - 4.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Angebotes an Sporteinrichtungen</p>		

Teilhaushalt	Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	5.500	3.861,75
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	5.000	5.000	5.500	3.861,75
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	12.092,45
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	12.092,45
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	158.819	158.816	158.600	158.817,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	158.819	158.816	158.600	158.817,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	3.500,00
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	3.500,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	163.819	163.816	164.100	178.271,20
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	293.420	287.630	229.990	267.539,10
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	242.100	237.330	189.770	221.966,74
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	51.320	50.300	40.220	45.572,36
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.400	17.040	13.610	12.786,15
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.400	17.040	13.610	12.786,15
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.324.440	1.314.484	711.945	610.521,74
		60510000 Strom	76.130	75.000	45.000	87.572,31
		60520000 Gas	111.670	110.000	165.000	43.407,95
		60540000 Heizöl	30.450	30.000	15.000	40.429,51
		60560000 Wasser, Abwasser	9.650	9.500	9.200	7.513,59
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	13.220	13.000	12.600	12.788,05
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	10.160	10.000	10.000	3.511,83
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	560.000	802.500	95.000	74.045,43
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	105.700	105.700	0	0,00
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	4.080	4.000	4.000	0,00
		61660000 Wartungskosten	43.150	42.500	40.000	33.460,44
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	25.390	25.000	20.000	20.892,56
		61730000 Fremdreinigung	276.920	272.800	240.770	234.134,57
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	250	234	225	220,32
		67301000 Abfallgebühren	5.700	5.600	5.600	6.284,38
		68320000 Telefonkosten	5.960	5.850	4.900	5.616,42
		68500000 Reisekosten	0	0	2.000	2.984,36
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	45.690	45.000	42.400	37.498,16
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	260	250	200	136,30
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	60	50	50	25,56
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-242.500	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	299.106	299.899	300.500	300.384,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	212.555	212.554	212.800	212.554,00

Teilhaushalt	Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	83.743	83.743	83.800	83.743,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.808	2.908	2.100	2.337,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	200	160,54
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	694	1.600	1.589,46
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	90,00
		70300000 Kfz-Steuer	100	100	100	90,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.934.466</u>	<u>1.919.153</u>	<u>1.256.145</u>	<u>1.191.320,99</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.770.647</u>	<u>-1.755.337</u>	<u>-1.092.045</u>	<u>-1.013.049,79</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.770.647</u>	<u>-1.755.337</u>	<u>-1.092.045</u>	<u>-1.013.049,79</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.770.647</u>	<u>-1.755.337</u>	<u>-1.092.045</u>	<u>-1.013.049,79</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	331.120	331.120	351.410	329.048,75
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	43.620	43.620	46.410	42.457,35
		91000016 Erlöse aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport	287.500	287.500	305.000	286.591,40
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.382	90.382	88.657	62.875,78
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	33.250	33.250	40.457	22.550,94
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	57.132	57.132	48.200	40.324,84
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>240.738</u>	<u>240.738</u>	<u>262.753</u>	<u>266.172,97</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.529.909</u>	<u>-1.514.599</u>	<u>-829.292</u>	<u>-746.876,82</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

08020103 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

In der Heinrich-Weber-Halle Kirchhain soll in 2025 der Austausch der Hallen- und Tribünenbeleuchtung in LED erfolgen. Hierfür werden 105.700 € eingeplant.

08020104 61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)

In der Lahntalhalle sollen im Bestandsgebäude die Anpassungen gemäß den Vorgaben aus dem Brandschutzgutachten vorgenommen werden, einschließlich daraus notwendiger Planungsleistungen.

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 287.500 €, der im PB 03 als Aufwand und im PB 08 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

Teilhaushalt	Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	880.000	0	1.020.000	101.673,32	4.060.000,00	3.200.000,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	860.000	0	1.000.000	85.659,49	4.060.000,00	3.200.000,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	0	0	860.000	0	1.000.000	85.659,49	4.060.000,00	3.200.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	20.000	0	20.000	0	20.000	16.013,83	0,00	0,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	0	0	16.013,83	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	20.000	0	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	20.000	0	880.000	0	1.020.000	101.673,32	4.060.000,00	3.200.000,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000	0	-880.000	0	-1.020.000	-101.673,32	-4.060.000,00	-3.200.000,00

Teilhaushalt	Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0802010 Investive Auszahlungen Großsporthallen										
08020101.84383108 Hinterlandhalle: Cafeterien/Küchen	0	0	0	0	0	16.013,83	0,00	0,00	0	0
08020101.84383200 Dautphetal Hinterlandhalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
08020102.84383200 Stadtallendorf Herrenwaldhalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
08020103.84383200 Kirchhain Heinrich-Weber-Halle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
08020104.84383200 LTS Biedenkopf Sporthalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
= Saldo	-20.000	0	-20.000	0	-20.000	-16.013,83	0,00	0,00	-20.000	-20.000
0802011 KIP Großsporthallen										
08020104.84285195 IP Lahntalhalle Biedenkopf: Erweiterung Sporthalle 93.1 (KIP 2) *	0	0	860.000	0	1.000.000	85.659,49	4.060.000,00	3.200.000,00	0	0
= Saldo	0	0	-860.000	0	-1.000.000	-85.659,49	-4.060.000,00	-3.200.000,00	0	0

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 4.060.000 € erhöht. Bisher wurden 3,2 Mio. € bereitgestellt, davon KIP 2-Mittel: 1.670.988 €. Für 2025 werden die verbleibenden Restmittel von 860.000 € veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Produktbeschreibungen

Produkt	0101130000	Verwaltungsliegenschaften
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hauptstelle Marburg 2. Außenstelle Biedenkopf 3. Nebenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg Marburg 4. Nebenstelle Schwanallee Marburg (Gesundheitsamt) 5. Nebenstellen Regionalcenter Marburg (KJC) 6. Nebenstelle Bismarckstraße Marburg 7. Außenstellen Stadtallendorf <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>Auftragsgrundlage</p> <p>zu 1.-7.: Geschäftsordnung, Gremienbeschlüsse, VOL/VOB, BGB, GBO, VVG</p> <p>Ziele</p> <p>zu 1.- 7.: Schaffung eines bedarfsgerechten und funktionalen Angebotes an Verwaltungsräumen</p>		

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	193.400	193.400	173.600	208.028,74
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	193.400	193.400	173.600	208.028,74
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	46.500	46.500	46.500	79.018,33
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	0	23.908,60
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0	8.630,05
		54850100 Kostenerstattung verbundene Untern.: Büromiete ALF	46.500	46.500	46.500	46.479,68
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	113.886	14.111	13.800	14.369,93
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	113.886	14.111	13.800	14.369,93
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.800	3.800	5.200	113.807,06
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.720	2.720	2.120	1.050,05
		53020000 Einspeisevergütungen PV-Anlagen	800	800	2.800	747,31
		53020100 Nebenerlöse aus der Abgabe von Abfällen/ von Altmaterial	50	50	50	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	230	230	230	530,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	0	0	0	56.059,86
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	55.419,84
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>357.586</u>	<u>257.811</u>	<u>239.100</u>	<u>415.224,06</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.820	30.210	29.120	28.115,62
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	25.430	24.930	24.030	23.375,43
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	5.390	5.280	5.090	4.740,19
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.830	1.790	1.720	1.562,34
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.830	1.790	1.720	1.562,34
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.123.560	4.124.300	4.260.310	3.691.850,60
		60510000 Strom	456.790	450.000	350.000	453.233,95
		60510001 Strom KJC Stadtallendorf	8.120	8.000	8.000	7.520,00
		60520000 Gas	329.910	325.000	416.000	376.475,35
		60540000 Heizöl	12.180	12.000	11.000	8.258,09
		60560000 Wasser, Abwasser	48.240	47.500	55.000	38.305,91
		60560001 Wasser, Abwasser KJC Stadta.	2.030	2.000	2.000	0,00
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	68.020	67.000	54.500	55.431,38
		60630004 Materialaufw f. Einrichtung u. Ausstatt. KJC Stadtallendorf	1.020	1.000	1.000	0,00
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	139.610	137.500	198.800	60.144,89
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	565.000	635.000	500.000	502.003,05
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	0	465.000	424.000	94.288,00
		61610014 Umrüstung auf LED	130.000	130.000	0	0,00
		61660000 Wartungskosten	123.860	122.000	72.000	102.239,05
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	289.320	285.000	267.500	234.686,12
		61730000 Fremdreinigung	880.620	867.500	784.960	714.852,91

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		61730003 Fremdreinigung KJC Stadta.	34.720	34.200	29.850	28.654,92
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	586.470	580.400	608.400	579.857,35
		67000001 Mieten KJC Stadtallendorf	197.940	195.000	195.000	184.737,86
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	109.140	107.500	107.500	94.190,89
		67301000 Abfallgebühren	84.160	82.900	73.900	79.338,52
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	0	0	0	3.542,87
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	82.860	81.600	77.700	69.745,99
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	3.250	3.200	3.200	1.987,30
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.300	20.000	20.000	2.356,20
		69940000 Pauschale Kürzungen	-50.000	-535.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	616.154	676.482	720.900	769.034,57
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	2.212	2.213	4.500	4.413,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	308	308	0	283,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	399.620	405.741	413.800	394.540,65
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	20.319	20.318	20.400	20.319,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	36.022	38.495	20.600	23.051,26
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	275	275	0	275,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	77.188	96.773	118.600	121.540,84
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	80.210	112.359	143.000	204.611,82
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>4.772.364</u>	<u>4.832.782</u>	<u>5.012.050</u>	<u>4.490.563,13</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-4.414.778</u>	<u>-4.574.971</u>	<u>-4.772.950</u>	<u>-4.075.339,07</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-4.414.778</u>	<u>-4.574.971</u>	<u>-4.772.950</u>	<u>-4.075.339,07</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	1.580,86
		59200000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	0	1.580,86
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.580,86</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-4.414.778</u>	<u>-4.574.971</u>	<u>-4.772.950</u>	<u>-4.073.758,21</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.479.976	5.479.976	5.002.833	4.624.196,35
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	146.890	146.890	142.090	142.925,73
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.333.086	5.333.086	4.860.743	4.481.270,62
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	764.837	764.837	229.890	526.529,54
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	111.930	111.930	119.870	71.292,23
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	652.907	652.907	110.020	455.237,31
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>4.715.139</u>	<u>4.715.139</u>	<u>4.772.943</u>	<u>4.097.666,81</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>300.361</u>	<u>140.168</u>	<u>-7</u>	<u>23.908,60</u>

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 193.400 € veranschlagt:

170.200 € Miet- und Pächterträge 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

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011310 61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)

Für die allgemeine Bauunterhaltung im Bereich der Verwaltungsliegenschaften werden unter dem Konto 61610000 insgesamt 635.000 € bereitgestellt. Die Mittel der allgemeinen Bauunterhaltung werden durch Mittel für die Instandhaltung von Einzelmaßnahmen ergänzt, die gesondert auf dem Konto 61610001 abgebildet werden. Sie sollen umfangreichere Sanierungsmaßnahmen separat im Haushalt darstellen.

Die Mittel der allgemeinen Bauunterhaltung verteilen sich wie folgt:

Kreisgebäude Marburg

- 300.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Außenstelle Biedenkopf

- 100.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg, Marburg

- 60.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Schwanallee (Gesundheitsamt)

- 70.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Raiffeisenstraße, Marburg

- 50.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Bismarckstraße, Marburg

- 25.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Außenstellen Stadtallendorf

- 30.000 € allgemeine Bauunterhaltung

01011311 61610014 Umrüstung auf LED

Die Außenstelle Biedenkopf sowie die Raiffeisenstraße sollen im Zuge der LED-Umrüstung (Umsetzung Klimaschutzaktionsplan) auf LED umgerüstet werden. Dafür wird ein Ansatz von 130.000 € für 2025 eingeplant.

01011316 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Im Produkt Verwaltungsliegenschaften sind für 2025 Mietaufwendungen von 580.400 € (2024 = 608.400 €, 2023 = 652.900 €, Erg. 2023 = 579.857,35 €) veranschlagt, die sich wie folgt verteilen:

Hauptstelle Marburg: 68.000 €

Nebenstellen Marburg und Cölbe 206.000 €

Nebenstellen Biedenkopf 126.000 €

Nebenstellen Stadtallendorf 180.000 €

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.

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.052.000	0	0	0	0	8.188,05	5.747.000,00	5.390.000,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	1.052.000	0	0	0	0	8.188,05	5.747.000,00	5.390.000,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	1.052.000	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	82081400 Einz. aus Inv.-Zuweis. vom sonst. öff. Bereich	0	0	0	0	0	8.188,05	0,00	0,00
3.	Summe Einzahlungen	1.052.000	0	0	0	0	8.188,05	5.747.000,00	5.390.000,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.352.000	4.800.000	2.902.000	5.037.000	8.172.017	2.938.793,53	33.544.017,00	27.520.017,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.037.000	4.800.000	1.953.000	5.037.000	7.038.715	2.632.135,00	27.521.715,00	25.331.715,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	0	0	310.000	0	5.452.000	1.758.336,33	18.475.000,00	18.165.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	4.000.000	4.800.000	715.000	4.000.000	850.000	775.013,66	5.150.000,00	5.235.000,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	1.037.000	0	928.000	1.037.000	736.715	98.785,01	3.596.715,00	1.631.715,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	315.000	0	949.000	0	1.133.302	306.658,53	2.632.302,00	2.188.302,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	8.000	0	0	0,00	8.000,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	65.000	0	115.000	0	65.000	38.660,48	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	436.000	0	713.302	88.394,79	2.624.302,00	2.188.302,00
	84383126 Auszahlungen für Photovoltaikanlagen	0	0	0	0	0	-8.696,68	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	250.000	0	390.000	0	355.000	188.299,94	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	5.352.000	4.800.000	2.902.000	5.037.000	8.172.017	2.938.793,53	33.544.017,00	27.520.017,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.300.000	-4.800.000	-2.902.000	-5.037.000	-8.172.017	-2.930.605,48	-27.797.017,00	-22.130.017,00

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0101000 Bau und Sanierung Verwaltungsgebäude										
01011310.82081100 IP Hauptstelle Marburg: Förderung Umgestaltung Außenanlage natürlicher Klimaschutz *	1.052.000	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
01011310.84285108 IP Hauptstelle Marburg: Grundhafte Sanierung Hauptgebäude *	4.000.000	4.800.000	250.000	4.000.000	250.000	1.074,57	0,00	550.000,00	0	0
01011310.84285210 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Außenanlage Erweiterungsbau *	0	0	348.000	0	701.715	94.109,16	1.386.715,00	1.038.715,00	0	0
01011310.84285210 IP Hauptstelle Marburg: Umgestaltung Außenanlage Natürlicher Klimaschutz *	937.000	0	115.000	937.000	0	0,00	1.315.000,00	263.000,00	0	0
01011310.84285210 IP Hauptstelle Marburg: Außenanlagen Besucherparkplätze wiederherstellen sowie Solarcarport GAZ *	100.000	0	400.000	100.000	0	0,00	500.000,00	0,00	0	0
01011311.84285108 IP Außenstelle Biedenkopf: Brandschutzsanierung, Instandsetzung *	0	0	465.000	0	600.000	761.437,01	4.500.000,00	4.035.000,00	0	0
01011311.84285210 IP Außenstelle Biedenkopf: Außenanlage *	0	0	65.000	0	35.000	0,00	300.000,00	235.000,00	0	0
01011312.84285108 Außenstelle HJW: Ausbau Dachgeschoss Südflügel	0	0	0	0	0	12.502,08	650.000,00	650.000,00	0	0
01011312.84285210 Außenstelle HJW: Stellplatzerweiterung Parkflächen	0	0	0	0	0	4.675,85	95.000,00	95.000,00	0	0
= Saldo	-3.985.000	-4.800.000	-1.643.000	-5.037.000	-1.586.715	-873.798,67	-8.746.715,00	-6.866.715,00	0	0
0101002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltungsgebäude und Innere Verwaltung										
01011310.82081400 Hauptstelle Marburg: Zuweisungen für Arbeitsplatzausstattungen	0	0	0	0	0	4.352,35	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
01011310.84383101 Hauptstelle Marburg: Fuhrpark *	0	0	8.000	0	0	0,00	8.000,00	0,00	0	0
01011310.84383113 Hauptstelle Marburg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	30.000	0	80.000	0	30.000	24.048,04	0,00	0,00	30.000	30.000
01011310.84383121 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Küchentechnische Anlagen und Einrichtungen	0	0	0	0	327.802	0,00	977.802,00	977.802,00	0	0
01011310.84383121 Hauptstelle Marburg: Sonstige Geschäftsausstattung *	0	0	6.000	0	0	12.989,48	6.000,00	0,00	0	0
01011310.84383121 Hauptstelle Marburg: Notstromversorgung *	0	0	430.000	0	385.500	66.295,09	1.615.500,00	1.185.500,00	0	0
01011310.84383200 Hauptstelle Marburg: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	120.000	0	225.000	0	220.000	99.336,38	0,00	0,00	120.000	120.000
01011311.84383113 Außenstelle Biedenkopf: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	1.685,04	0,00	0,00	5.000	5.000
01011311.84383200 Außenstelle Biedenkopf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	0	60.000	0	50.000	14.458,66	0,00	0,00	50.000	50.000
01011312.82081400 Nebenstelle HJW: Zuweisungen für Arbeitsplatzausstattungen	0	0	0	0	0	872,51	0,00	0,00	0	0
01011312.84383113 Außenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	1.557,83	0,00	0,00	5.000	5.000
01011312.84383200 Außenstelle HJW: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	15.000	0	15.000	20.990,82	0,00	0,00	15.000	15.000
01011313.82081400 Nebenstelle Schwanallee: Zuweisungen für Arbeitsplatzausstattungen	0	0	0	0	0	1.284,98	0,00	0,00	0	0
01011313.84383113 Außenstelle Schwanallee: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	8.184,30	0,00	0,00	5.000	5.000

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
01011313.84383121 Außenstelle Schwanallee: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	9.110,22	0,00	0,00	0	0
01011313.84383200 Außenstelle Gesundheitsamt: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	15.000	0	15.000	25.821,37	0,00	0,00	15.000	15.000
01011314.82081400 Nebenstelle Regionalcenter Marburg (KreisJobCenter): Zuweisungen für Arbeitsplatzausstattungen	0	0	0	0	0	1.678,21	0,00	0,00	0	0
01011314.84383113 Außenstelle Regionalcenter Marburg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
01011314.84383126 Außenstelle Regionalcenter Marburg: Photovoltaikanlagen	0	0	0	0	0	-8.696,68	0,00	0,00	0	0
01011314.84383200 Außenstelle Regionalcenter Marburg: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	40.000	0	15.000	6.714,73	0,00	0,00	15.000	15.000
01011315.84383113 Außenstelle Bismarckstraße: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
01011315.84383200 Außenstelle Bismarckstraße: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	1.521,25	0,00	0,00	5.000	5.000
01011316.84383113 Außenstellen Stadtallendorf: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	10.000	0	10.000	0	10.000	3.185,27	0,00	0,00	10.000	10.000
01011316.84383200 Außenstelle Stadtallendorf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000	0	30.000	0	35.000	19.456,73	0,00	0,00	30.000	30.000
= Saldo	-315.000	0	-949.000	0	-1.133.302	-298.470,48	-2.632.302,00	-2.188.302,00	-315.000	-315.000

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse										
01011310.84285107 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau (Hessenkasse) *	0	0	310.000	0	5.452.000	1.758.336,33	18.475.000,00	18.165.000,00	0	0
= Saldo	0	0	-310.000	0	-5.452.000	-1.758.336,33	-12.728.000,00	-12.775.000,00	0	0

0101000.35 (01011310.82081100) IP Hauptstelle Marburg: Förderung Umgestaltung Außenanlage natürlicher Klimaschutz

Nach Abschluss der Arbeiten für den Erweiterungsbau an der Hauptstelle in Marburg soll die in weiten Teilen asphaltierte und gepflasterte Außenanlage klimagerechter umgestaltet werden. Derartige Maßnahmen werden im Rahmen von Vorhaben des Programms "Umgestaltung natürlicher Klimaschutz" mit bis zu 80% gefördert. Ausgehend von geschätzten Ausgaben von 1.315.000 € errechnen sich Fördermittel von 1.052.000 €, die in 2026 erwartet werden.

0101000.31 (01011310.84285108) IP Hauptstelle Marburg: Grundhafte Sanierung Hauptgebäude

Im Rahmen des Investitionsprogrammes des Landkreises sind für Bau- und Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Verwaltungsliegenschaften insgesamt 30 Mio. € eingeplant. Hieraus finanziert werden u.a. der Erweiterungsbau an der Kreisverwaltung in Marburg und die Sanierung der Außenstelle in Biedenkopf.

Nach der Fertigstellung des Erweiterungsbaus an der Hauptstelle in Marburg soll die Sanierung des Hauptgebäudes aus dem Jahr 1973 erfolgen.

Hierzu wurde eine Machbarkeitsstudie beauftragt, die Sanierungsvarianten durch ein externes Planungsbüro erarbeitet, welche 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.

Für 2026 sind Mittel von 4 Mio. € eingeplant. Der Gesamtausgabebedarf und die weitere Finanzierung wird sich erst im Zuge der konkretisierenden Planungen ermitteln lassen.

0101000.30 (01011310.84285210) IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Außenanlage Erweiterungsbau

Im Anschluss an die Fertigstellung des Erweiterungsbaus schließt sich die grundlegend notwendige Sanierung der Freianlagen 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 2024 Mittel von 1,3 € bereitgestellt wurden. Mit dem Haushalt 2025 erfolgt die Veranschlagung der restlichen Mittel in Höhe von 85.000 €.

0101000.33 (01011310.84285210) IP Hauptstelle Marburg: Umgestaltung Außenanlage Natürlicher Klimaschutz

Mit der Maßnahme werden Flächen um den Erweiterungsbau des Kreishauses und der Vorplatz entsiegelt, „Grüninseln“ naturnah als Begegnungsorte gestaltet, Bäume, Sträucher und Hecken gepflanzt und Pflanzbeete angelegt. Gegenübergestellt werden Kiesbeete, um die Auswirkungen auf die Umgebungstemperatur zu demonstrieren. An den barrierefreien Fußwegen werden Sitzgelegenheiten zum Verweilen angeordnet. Mit der Vielfalt an überwiegend autochthonen Pflanzenarten und der organischen Platzierung von Begrünung wird die biologische Vielfalt gestärkt, Biotope werden aufgewertet und die Lebensqualität in der Kommune wird gesteigert. Durch die Pflanzung klimaresistenter, standortheimischer und nicht invasiver Bäume wird positiv zum Klimaschutz beigetragen. Es wird eine Projektförderung im Bundesprogramm Natürlichen Klimaschutz in kommunalen Gebieten im ländlichen Raum angestrebt. Der zu erbringende Eigenanteil liegt bei 20%, der hiermit bereitgestellt wird.

0101000.34 (01011310.84285210) IP Hauptstelle Marburg: Außenanlagen Besucherparkplätze wiederherstellen sowie Solarcarport GAZ

Für die Umgestaltung der Besucherparkplätze sowie die Schaffung von notwendigen Unterstellmöglichkeiten für Einsatzfahrzeuge der Gefahrenabwehr werden Flächen benötigt, welche nicht dem Förderprogramm zuzurechnen sind, jedoch unmittelbar mit der Maßnahme zusammenhängen. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 500.000 €. Für das Haushaltsjahr 2025 werden 400.000 € mit einer VE für 2026 in Höhe von 100.000 € eingeplant.

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 sowie eine Verbesserung der Arbeitsplätze durch Installation von Akustikdecken, LED-Beleuchtung, Bodenbeläge sowie Renovierungsanstriche. Die Gesamtkosten haben sich gegenüber der Haushaltsplanung 2024 um 330.000 € auf 4,5 Mio. € erhöht. Hiervon wurden bereits 4.035.000 € bereitgestellt. Als Ansatz 2025 wird der Restbedarf von 465.000 € 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 zum neuem Haupteingang müssen barrierefrei erschlossen werden. Hierfür werden im Zufahrtsbereich zwei barrierefreie Stellplätze installiert. Der Zufahrtsbereich wird mit einem versickerungsfähigem Ökopflaster gepflastert. Die Zuwegung wird für Menschen mit Beeinträchtigung barrierefrei hergestellt, ebenso ist ein taktiler Wegleitsystem berücksichtigt. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 300.000 €. In 2023 wurde ein Ansatz von 200.000 € eingeplant, in 2024 erfolgte eine Veranschlagung von weiteren 35.000 €. Die restlichen Mittel werden mit dem Haushalt 2025 bereitgestellt.

0101002.62 (01011310.84383101) Hauptstelle Marburg: Fuhrpark

Nach Veränderungen an den Außenanlagen der Liegenschaften wird ein kleinerer wendigerer Aufsitzrasenmäher mit Frontmähwerk und Schneeschild benötigt.

0101002.32 (01011310.84383121) Hauptstelle Marburg: Sonstige Geschäftsausstattung

Der Ansatz in Höhe von 6.000 € wird für den Erwerb von Trocknungsgeräten inkl. Ventilatoren für Notsituationen (z. B. Wassereinfall und Wasserschäden) gebildet, um Sofortmaßnahmen einleiten zu können.

0101002.70 (01011310.84383121) Hauptstelle Marburg: Notstromversorgung

Die aktuelle Notstromversorgung in der Hauptstelle in Marburg ist unzureichend und muss daher grundlegend neu aufgebaut werden. 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. Von dem Gesamtausgabebedarf von 1.615.500 € wurden bis 2024 bereits 1.185.500 € bereitgestellt. Für 2025 sind die restlichen Mittel von 430.000 € als Ansatz vorgesehen.

2000000.2 (01011310.84285107) IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau (Hessenkasse)

Für den Erweiterungsbau an der Kreisverwaltung in Marburg sind im Haushaltsplan 2025 folgende Gesamtausgabebedarfe (GAB) eingeplant:

Herstellungskosten Erweiterungsbau inkl. Rechenzentrum

GAB 18.475.000 €, Ansatz 2025 = 310.000 €; bisher bereitgestellt 18.165.000 €

Küchentechnische Anlagen (s. Investitionsmaßnahme 0101002 im Produkt 010113)

GAB 977.802 €, bisher bereitgestellt 977.802 €

Außenanlagen (s. Investitionsmaßnahme 0101000 im Produkt 010113)

GAB 1.386.715 €, 2025 = 348.000 €; bisher bereitgestellt 1.038.715 €

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 2025 = 225.000 €) 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.

Teilhaushalt	Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Frau Damm

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 Erweiterungsbaus 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 Erweiterungsbaus der Kreisverwaltung sind dem anhaltenden und erheblichen Anstieg der Baupreise geschuldet. Erhebliche Kostensteigerungen zeigen sich vor allem in den Bereichen Stahl, Beton, Glas, Kupfer, Aluminium sowie Dämmstoffen.

Durch aktuelle Ausschreibungsergebnisse zeigt sich, dass die Kosten mit der Haushaltsplanung 2025 erneut angepasst werden müssen und nun der Gesamtausgabebedarf bei 18.475.000 € liegt, der so in der Haushaltsplanung 2025 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.

Teilhaushalt	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	8.000	7.479,51
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.612.700	3.393.300	2.828.000	2.910.475,70
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.171.220	1.171.220	1.065.620	794.519,70
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	2.585	2.585	2.500	2.585,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.000	8.000	6.500	30.757,54
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>4.802.505</u>	<u>4.583.105</u>	<u>3.910.620</u>	<u>3.745.817,45</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.115.690	11.878.060	9.970.930	8.585.659,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	746.843	746.090	627.770	502.720,78
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.992.890	1.990.641	1.916.831	1.840.703,18
14.	66	Abschreibungen	14.673	17.789	19.300	24.598,38
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	173.000	173.000	176.500	106.998,41
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>15.043.096</u>	<u>14.805.580</u>	<u>12.711.331</u>	<u>11.060.680,24</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-10.240.591</u>	<u>-10.222.475</u>	<u>-8.800.711</u>	<u>-7.314.862,79</u>
21.	56-57	Finanzerträge	2.450.000	2.450.000	2.450.000	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-7.790.591</u>	<u>-7.772.475</u>	<u>-6.350.711</u>	<u>-7.314.862,79</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-7.790.591</u>	<u>-7.772.475</u>	<u>-6.350.711</u>	<u>-7.314.862,79</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	951.476	951.476	395.099	544.776,47
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.806.259	2.806.259	1.894.912	1.691.973,20
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-1.854.783</u>	<u>-1.854.783</u>	<u>-1.499.813</u>	<u>-1.147.196,73</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-9.645.374</u>	<u>-9.627.258</u>	<u>-7.850.524</u>	<u>-8.462.059,52</u>

Teilhaushalt	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000	0	21.000	0	25.800	25.050,13	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	21.000	0	21.000	0	25.800	25.050,13	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	21.000	0	21.000	0	25.800	25.050,13	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.000	0	-21.000	0	-25.800	-25.050,13	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Produktbeschreibungen

Produkt	0407010000	vhs Marburg-Biedenkopf		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kurse, Einzelveranstaltungen und Seminare 2. Exkursionen und Studienreisen 3. Seniorenbildung 4. Integrationskurse (Deutsch als Fremdsprache) 5. VHS-Beirat 				
Beschreibung der Leistungen:				
zu 1. - 5.: Planung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von allgemeinen und zielgruppenspezifischen Bildungsangeboten für die Bevölkerung im Landkreis Marburg-Biedenkopf				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Hess. Weiterbildungsgesetz, Satzung, Gebühren- und Honorarordnung der vhs, KA- und Gremienbeschlüsse				
zu 2.: Bildungsurlaubsgesetz				
zu 4.: Zuwanderungsgesetz				
Ziele				
Kennzahlen				
	2020	2021	2022	2023
Kurse	698	468	748	897
Teilnehmer	8.123	4.802	7.456	8727
Deutschkurse	20	10	25	36
Seniorenveranstaltungen	76	45	103	231

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	8.000	8.000	8.000	7.479,51
		50900000 Sonstige Umsatzerlöse	8.000	8.000	8.000	7.479,51
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	602.700	583.300	583.000	524.148,95
		51101000 vhs-Teilnehmergebühren	539.400	520.000	520.000	480.509,87
		51101001 vhs-Teilnehmergebühren: Mietanteile Unterrichts- räume	22.000	22.000	20.000	21.749,55
		51101100 vhs-Teilnehmergebühren Studienfahrten	11.000	11.000	11.000	0,00
		51101200 vhs-Teilnehmergebühren Sonderveranstaltungen	1.800	1.800	2.500	2.550,10
		51101300 vhs-Teilnehmergebühren Prüfungen	10.500	10.500	10.500	11.248,59
		51101400 vhs-Teilnehmergebühren Migrantenarbeit	10.000	10.000	10.000	1.859,84
		51101500 vhs-Teilnehmergebühren Seniorentreffpunkte	6.000	6.000	6.000	6.188,00
		51101600 vhs-Teilnehmergebühren Kreisseniorennachmittage	1.500	1.500	2.500	0,00
		51101700 vhs-Teilnehmergebühren Exkursionen	500	500	500	43,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	238.850	238.850	224.250	263.745,52
		54109000 Sonstige Zuweisungen	250	250	250	250,00
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	27.000	27.000	27.000	51.273,42
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	211.600	211.600	197.000	210.122,10
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Berei- chen	0	0	0	2.100,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	1.500	5.475,33
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	2.000	2.000	1.500	3.149,50
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	2.262,63
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	63,20
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>851.550</u>	<u>832.150</u>	<u>816.750</u>	<u>800.849,31</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.112.840	1.091.000	1.046.050	1.053.164,77
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	852.560	835.840	709.040	731.036,61
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	72.510	71.080	173.530	160.654,99
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	180.730	177.180	150.310	144.955,43
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	7.040	6.900	13.170	16.231,74
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	286,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	83.107	88.260	87.350	87.600,41
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	21.927	28.290	36.460	36.791,91
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	61.180	59.970	50.890	50.808,50
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	878.300	892.661	905.791	790.709,45
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.300	1.271	1.271	1.531,20
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	80	70	70	0,00
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.490	5.400	5.400	6.178,27
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	1.530	1.500	1.500	2.679,32
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	3.050	3.000	4.000	547,36
		61330200 Aufw.entschädig. Honorarkräfte vhs-Kurse	534.060	536.000	542.500	498.967,50
		61330300 Aufw.entschädig. Honorarkräfte vhs für Außenstel- lenleitungen	60.610	59.700	62.700	41.997,55

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		61330800 Aufwandsentschädigungen Schließdienste (Externe)	6.810	6.700	7.000	6.229,24
		61782300 Kinderbetreuungskosten	100	100	100	0,00
		61782400 vhs-Prüfungen	4.500	4.500	4.500	2.370,72
		61782500 Studienfahrten vhs	10.000	10.000	10.000	0,00
		61782600 Sonderveranstaltungen vhs	5.000	5.000	5.500	1.010,02
		61782700 Kreisseniorennachmittage	9.000	9.000	12.000	0,00
		61782800 Beförderungskosten Teilnehmer Seniorenarbeit	9.500	9.500	10.000	12.377,95
		61782900 Exkursionen	500	500	500	206,60
		61782901 Projektaufwendungen Deutsch als Fremdsprache	140.000	155.000	160.000	128.570,58
		61782902 Projekt "Demokratiewerkstätten"	0	0	0	277,50
		61782903 Projekt "Elternakademie"	0	0	0	12.079,67
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.170	11.000	11.000	11.042,42
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	20.300	20.000	18.000	19.765,37
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	10.150	10.000	0	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	110	100	100	0,00
		67790400 Andere Beratungsleistungen: Testierungen	1.220	1.200	1.000	596,57
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.790	1.760	1.760	1.746,51
		68320000 Telefonkosten	560	540	540	561,50
		68500000 Reisekosten	510	490	2.220	1.330,90
		68610600 VHS-Programm und Öffentlichkeitsarbeit	28.420	28.000	29.500	23.686,91
		68690300 Jahresempfang ehrenamtliche Mitarbeiter/innen	2.540	2.500	2.500	3.483,32
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.660	1.630	1.630	2.635,10
		68800001 Aufw. Fort-/ Weiterbildung anderer Mitarbeiter/innen	2.030	2.000	4.000	4.372,25
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	1.020	1.000	1.100	835,38
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	4.780	4.700	4.900	4.672,96
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	500	660,01
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	296,77
14.	66	Abschreibungen	498	497	400	635,18
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	184	183	200	183,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	100	56,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	214	214	0	213,29
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	100	100	100	182,89
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.500	4.500	6.000	3.437,65
		71780100 Kostenerstattungen für vhs- Außenstellenleitungen	4.500	4.500	6.000	3.437,65
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>2.079.245</u>	<u>2.076.918</u>	<u>2.045.591</u>	<u>1.935.547,46</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.227.695</u>	<u>-1.244.768</u>	<u>-1.228.841</u>	<u>-1.134.698,15</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.227.695</u>	<u>-1.244.768</u>	<u>-1.228.841</u>	<u>-1.134.698,15</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.227.695</u>	<u>-1.244.768</u>	<u>-1.228.841</u>	<u>-1.134.698,15</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	820.123	820.123	110.377	104.601,77
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	820.123	820.123	110.377	104.601,77
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.215.250	1.215.250	776.314	697.392,01
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	760	760	760	919,51

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		92000008 Kosten aus ILV: Erstattung Personal- u. Sachkosten	30.000	30.000	34.000	26.568,75
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.360	1.360	1.090	1.768,50
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.183.130	1.183.130	740.464	668.135,25
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-395.127</u>	<u>-395.127</u>	<u>-665.937</u>	<u>-592.790,24</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.622.822</u>	<u>-1.639.895</u>	<u>-1.894.778</u>	<u>-1.727.488,39</u>

Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

04070101 50900000 Sonstige Umsatzerlöse

Erträge aus Anzeigenwerbungen sind eingeplant aus:

- Anzeigen im vhs-Bildungsprogramm 7.000 EUR
- Anzeigen im Seniorenprogramm 1.000 EUR

Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

04070101 51101000 vhs-Teilnehmergebühren

Die Erhebung der Teilnehmendengebühren erfolgt auf Grundlage der vom Kreistag beschlossenen Gebührenordnung, die am 01.02.2023 in Kraft getreten ist. Die darin geregelten Staffelgebühren sehen für eine UE von 45 Minuten folgende Kursgebühr vor:

Ab 9 TN/3,00 EUR, 7-8 TN/3,60 EUR, 4-6 TN/5,10 EUR. Eine Infrastrukturumlage in Höhe von 0,10 EUR pro UE ist darin enthalten - siehe Produktkonto 51101000.

In den Jahren 2019 bis 2023 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, 2022: 7.456/748 und im Jahr 2023: 8727/897.

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 wurde aus infrastrukturellen Gründen entschieden den Kreissenioirennachmittag in Gladenbach stattfinden zu lassen. In 2025 wird mit Einnahmen in Höhe von 1.500 € gerechnet.

04070103 51101700 vhs-Teilnehmergebühren Exkursionen

Im Rahmen der Treffpunktveranstaltungen werden kleinere Exkursionen für 2025 eingeplant. Es wird mit Teilnahmegebühren von 500 EUR gerechnet.

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

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 2024 waren das im Landkreis Marburg-Biedenkopf 5.373. 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 Ansatz für den 2025 zu erwartenden Landeszuschuss liegt dem Zuweisungsbetrag des Jahres 2024 in Höhe von rd. 182.600 € zu Grunde und teilt sich wie folgt auf:

- 156.600 € vhs allgemein
- 7.000 € Seniorenbildung sowie
- 19.000 € Deutsch als Fremdsprache

Weitere Zuschüsse des Landes in Höhe von 29.000 € werden aus dem Programm Deutsch4U erwartet.

Insgesamt ist im Haushaltsjahr 2025 somit von Landeszuweisungen in einer Gesamthöhe von rd. 211.600 € auszugehen.

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).

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 01.02.2023 auf 25 EUR 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, 2022: 16.715 und im Jahr 2023: 20.122.

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.

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

04070101 67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste

Die Aufgabenstrukturen und -vielfalt innerhalb der Volkshochschule haben sich in den letzten Jahren verändert. Stellenzuwächse im Stellenplan konnten bisher verhindert werden. Damit weiterhin auch die Gebühreneinnahmen sichergestellt werden können ist eine Kraft aus dem Freiwilligendienst zur Unterstützung des bereits vorhandenen Personals erforderlich.

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 865,00 EUR pro Jahr).

Hinzu kommt die Teilnahme an Veranstaltungen, die der Qualitätsentwicklung der vhs dienen.

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.

Teilhaushalt	Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	0	7.000	0	11.800	1.066,47	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	7.000	0	7.000	0	11.800	1.066,47	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	1.500	0	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	2.500	0	2.500	0	4.900	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	2.500	0	2.500	0	4.900	1.066,47	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	7.000	0	7.000	0	11.800	1.066,47	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.000	0	-7.000	0	-11.800	-1.066,47	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0407011 Investive Auszahlungen Volkshochschule allgemein										
04070101.84383110 Auszahlungen für allgemeine DV-Hardware	1.500	0	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500	1.500
04070101.84383113 Auszahlungen für sonstige Ausstattungsgegenstände	500	0	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500
04070101.84383121 Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattung	2.500	0	2.500	0	4.900	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500
04070101.84383200 Auszahlungen für GWG's	2.500	0	2.500	0	4.900	1.066,47	0,00	0,00	2.500	2.500
= Saldo	-7.000	0	-7.000	0	-11.800	-1.066,47	0,00	0,00	-7.000	-7.000

Teilhaushalt	Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Produktbeschreibungen

Produkt	0313040000	Schulentwicklungsplanung
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Schulentwicklungsplanung 2. Schulbiologiezentrum (Biedenkopf) 		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen		
zu 2.:		
<ol style="list-style-type: none"> 2.1. Umwelterziehung für Schulen 2.2. Planung, Bau u. Unterhaltung d. Schulbiologiezentrums 2.3. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial 2.4. Einsatz d. päd. Personals, Hausmeister u. Verwaltungskräfte 2.5. Organisation d. Reinigungsdienstes 		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan, Gremienbeschlüsse		
zu 2.: Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB) Geschäftsverteilung		
Ziele		
zu 1.: Qualifizierte und bedarfsgerechte Fortschreibung der Schulentwicklungspläne		
zu 2.: Erziehung zum Natur- und Umweltschutz		

Teilhaushalt	Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	553.000	553.000	490.000	225.691,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	553.000	553.000	490.000	225.691,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	2.585	2.585	2.500	2.585,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.585	2.585	2.500	2.585,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	6.000	6.000	5.000	25.282,14
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	6.000	6.000	5.000	5.836,83
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	0	19.445,31
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>561.585</u>	<u>561.585</u>	<u>497.500</u>	<u>253.558,14</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.103.850	1.082.170	1.045.190	925.100,04
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	866.290	849.290	823.120	732.031,20
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	49.130	48.160	44.220	41.984,25
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	183.650	180.040	174.500	146.938,37
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.780	4.680	3.350	4.146,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	85.166	90.610	76.620	69.722,56
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	23.006	29.680	17.570	18.023,25
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	62.160	60.930	59.050	51.699,31
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.830	16.480	21.060	12.785,37
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	770	750	530	676,95
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.830	1.800	1.800	1.983,90
		60560000 Wasser, Abwasser	110	100	100	0,00
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	4.060	4.000	4.000	4.952,15
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	820	800	600	1.099,21
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	110	100	100	0,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	510	500	5.000	0,00
		67790001 Unterstützungsleistungen u.a. Schulverbände	3.050	3.000	3.000	2,90
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	660	640	640	821,21
		68200000 Porto und Versandkosten	210	200	200	178,32
		68320000 Telefonkosten	1.090	1.060	1.060	980,90
		68500000 Reisekosten	960	940	940	1.716,49
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	110	90	90	373,34
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	2.540	2.500	3.000	0,00
14.	66	Abschreibungen	5.514	6.090	6.300	6.256,61
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	249	622	700	656,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	5.170	5.170	5.200	5.170,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	95	298	400	430,61
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.211.360</u>	<u>1.195.350</u>	<u>1.149.170</u>	<u>1.013.864,58</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-649.775</u>	<u>-633.765</u>	<u>-651.670</u>	<u>-760.306,44</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-649.775</u>	<u>-633.765</u>	<u>-651.670</u>	<u>-760.306,44</u>

Teilhaushalt	Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-649.775</u>	<u>-633.765</u>	<u>-651.670</u>	<u>-760.306,44</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	130.273	130.273	283.632	439.123,78
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	220	220	210,18
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	130.053	130.053	283.412	438.913,60
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	481.757	481.757	145.053	136.868,43
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	320	320	320	318,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	190	190	130	483,00
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	160	160	180	104,84
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	481.087	481.087	144.423	135.961,85
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-351.484</u>	<u>-351.484</u>	<u>138.579</u>	<u>302.255,35</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.001.259</u>	<u>-985.249</u>	<u>-513.091</u>	<u>-458.051,09</u>

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.

Mit Schreiben vom 18.06.2024 wurde durch das Ministerium für Kultur, Bildung und Chancen eine Verstetigung der Mittel angekündigt. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit einer Zuweisung in Höhe von 553.000€ 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 19.445 € in 2023, 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.

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.

Teilhaushalt	Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit - (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	473,99	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	0	0	0	0	0	473,99	0,00	0,00
	<i>84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.</i>	0	0	0	0	0	473,99	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	473,99	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-473,99	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0313010 Investitionen Allgemeine Schuldienstleistungen										
03130403.84383200 Schulbiologiezentrum Biedenkopf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	473,99	0,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-473,99	0,00	0,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Produktbeschreibungen

Produkt	0313020000	Schulische Betreuungsangebote		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, Nutzungs- und Gebührensatzung für die Teilnahme an Betreuungsangeboten und am warmen Mittagstisch an Grundschulen sowie an Bildungs- und Beteuungsangeboten im Pakt für den Ganzttag, Kooperationsvereinbarung mit dem Land Hessen zum Pakt für den Ganzttag, Verträge/ Vereinbarungen mit Eltern u. Fördervereinen.				
Ziele				
zu 1.: Bedarfsgerechtes Angebot von Schulischen Betreuungsangeboten				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Leistungen/Kostenträger				
Betreuungsangebote an Grundschulen				
Betreute Kinder		2.458	2.220	2.071

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	3.010.000	2.810.000	2.245.000	2.386.326,75
		51100100 Gebühren Betreuungsangebote	1.930.000	1.750.000	1.250.000	1.328.474,90
		51100200 Gebühren Betreuungsangebote für Sonderbetreuungen	60.000	60.000	45.000	59.801,20
		51100201 Gebühren Mittagessen Betreuungsangebote	1.020.000	1.000.000	950.000	998.050,65
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	379.370	379.370	351.370	305.083,18
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	240.000	240.000	250.000	256.498,15
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.200	4.200	4.200	0,00
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	135.170	135.170	97.170	48.585,03
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,07
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	0,07
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.389.370	3.189.370	2.596.370	2.691.410,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	9.899.000	9.704.890	7.879.690	6.607.394,68
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	8.189.120	8.028.540	6.509.390	5.494.101,50
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	1.709.880	1.676.350	1.370.300	1.113.293,18
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	578.570	567.220	463.800	345.397,81
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	578.570	567.220	463.800	345.397,81
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.097.760	1.081.500	989.980	1.037.208,36
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	14.210	14.000	15.000	12.514,86
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	38.570	38.000	40.000	37.452,14
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	10.150	10.000	10.000	11.050,00
		67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	10.150	10.000	10.000	5.449,67
		68500000 Reisekosten	25.380	25.000	13.150	18.298,61
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.600	6.500	1.830	5.925,63
		68800002 Aufw. Fort-/ Weiterbildung Supervision	5.080	5.000	5.000	4.717,00
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	13.200	13.000	10.000	0,00
		68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung	0	0	25.000	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.150	10.000	10.000	7.901,34
		69930010 Aufwendungen für Mittagessen Betreuungsangebote	964.270	950.000	850.000	933.899,11
14.	66	Abschreibungen	8.661	11.202	12.600	17.706,59
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.601	1.598	2.300	2.782,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.260	8.804	8.800	14.519,64
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	800	800	1.500	404,95
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	168.500	168.500	170.500	103.560,76
		71220200 Zuweisungen Betreuungsangebote an Städte und Gemeinden	40.000	40.000	40.000	27.865,44
		71280800 Zuschüsse Betreuungsangebote an Fördervereine u.a.	128.500	128.500	130.500	75.695,32
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.752.491	11.533.312	9.516.570	8.111.268,20

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-8.363.121</u>	<u>-8.343.942</u>	<u>-6.920.200</u>	<u>-5.419.858,20</u>
21.	56-57	Finanzerträge *	2.450.000	2.450.000	2.450.000	0,00
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	2.450.000	2.450.000	2.450.000	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21. J. Nr. 22)</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.913.121</u>	<u>-5.893.942</u>	<u>-4.470.200</u>	<u>-5.419.858,20</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.913.121</u>	<u>-5.893.942</u>	<u>-4.470.200</u>	<u>-5.419.858,20</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.080	1.080	1.090	1.050,92
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	1.080	1.080	1.090	1.050,92
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen *	1.109.252	1.109.252	973.545	857.712,76
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	110	110	110	118,65
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	70	70	30	0,00
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	820	820	920	524,21
		92000017 Kosten aus ILV: Schulsozialarbeit	838.500	838.500	866.000	757.874,58
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	269.752	269.752	106.485	99.195,32
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-1.108.172</u>	<u>-1.108.172</u>	<u>-972.455</u>	<u>-856.661,84</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-7.021.293</u>	<u>-7.002.114</u>	<u>-5.442.655</u>	<u>-6.276.520,04</u>

Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

03130201 51100100 Gebühren Betreuungsangebote

Zum Schuljahresbeginn 2024/2025 belief sich die Anzahl der Betreuungskinder auf 2.947. Prognostiziert wird eine Betreuung von 3.360 Kindern zum Schuljahr 2025/2026 und 3.720 Kindern zum Schuljahr 2026/2027. Bei einem durchschnittlichen jährlichen Gebührenaufkommen von 497 € pro Kind ergeben sich hieraus Gebühren in Höhe von rd. 1,57 Mio. € für 2025. Weitere 190.000 € werden aufgrund der zum 01.02.2025 geplanten Änderung der Gebührensatzung erwartet. Insgesamt beläuft sich der Ansatz für 2025 auf 1,75 Mio. € und für 2026 auf 1,93 Mio. €.

03130201 51100200 Gebühren Betreuungsangebote für Sonderbetreuungen

Es werden mehr Ferienbetreuungskinder erwartet.

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 sogenannte Paktschulen erhalten sie eine gesonderte finanzielle Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung von ganztägigen Angeboten, siehe Konto 54210201). Die Zuweisung für den Landkreis Marburg-Biedenkopf reduziert sich daher für das Schuljahr 2024/2025 auf 240.307,24 € (47 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.

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

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 €.

03130201 54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag

Gegenüber dem Vorjahr kann mit einer Erhöhung der Zuweisung um 38.000 € auf 135.170 € gerechnet werden, da zum Schuljahr 2024/2025 zwei weitere Schulen (Grundschulen in Bad Endbach und Mornshausen) in das Landesprogramm "Pakt für den Ganzttag" eingestiegen sind.

Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen

03130201 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)

Der Prognose des Hessischen Ministeriums für Kultur, Bildung und Chancen zufolge werden 80% der Grundschul- und Grundstufenschülerinnen und -schüler den Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung in Anspruch nehmen. Ausgehend von 6.000 € Schülerinnen und Schüler entspricht das einer Zahl von 4.800 Kindern in 2029.

Zum Schuljahresbeginn 2024/2025 konnten 2.947 Kindern ein Betreuungsplatz angeboten werden. 144 werden aktuell auf einer Warteliste geführt. Bis zur vollständigen Umsetzung des Rechtsanspruchs auf ganztägige Betreuung in Grundschulen und Förderschulen mit Grundstufe (Schuljahr 2029/2030) werden weitere rd. 1.800 Plätze zu schaffen sein.

Bei einem zugrundeliegenden Betreuungsschlüssel von 1:27 entspricht das einem jährlichen Zuwachs von 360 Betreuungskindern und einem zusätzlichen Personalbedarf für die pädagogische Arbeit von 13,33 VZÄ (jeweils von 2025-2029).

Der Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung hat auch Auswirkungen auf den Personalbedarf für den Mittagstisch. Von einem jährlichen Zuwachs von 3,1-3,5 VZÄ für den Mittagstisch ist derzeit auszugehen.

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.

03130201 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Mit Blick auf den Fachkräftemangel und zur Sicherung der Qualität in den Bildungs- und Betreuungsangeboten wurde in 2024 erstmalig eine Qualifizierungsreihe für nichtpädagogisches Personal in Zusammenarbeit mit INTEGRAL durchgeführt. Aufgrund der sehr guten Resonanz ist vorgesehen, zukünftig in jedem Haushaltsjahr 2 Kurse für nichtpädagogische Mitarbeitende (sog. Zweitkräfte) anzubieten.

Die Qualifizierungsmaßnahme wird mit insgesamt 4.200 € pro Schuljahr aus Landesmitteln anteilig finanziert (s. Kto. 54210000)

03130201 68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung

Aufgrund der dynamisch steigenden Nachfrage nach Betreuungsplätzen haben die Aufgaben im FD Betreuung und Ganzttag 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. Das Projekt wurde bereits in 2024 begonnen.

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 (128.500 €) sowie Städten und Gemeinden (40.000 €) bezuschusst. Der Betrag gliedert sich wie folgt: Betreuungsangebot Bracht 13.500 €, Lixfeld 24.500 und Fronhausen 2.000 €.

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

03130201 71280800 Zuschüsse Betreuungsangebote an Fördervereine u.a.

Im Rahmen der Komplementärförderung werden Betreuungsangebote in Trägerschaft von Fördervereinen (128.500 €) sowie Städten und Gemeinden (40.000 €) bezuschusst. Der Betrag gliedert sich wie folgt: Zuschuss Betreuungsangebot Sterzhausen 111.000,00 € und Leidenhofen 17.500 €.

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. In 2024 hat die Sparkasse für das Wirtschaftsjahr 2023 eine Gewinnausschüttung von brutto 3.375.000 € (netto 2.840.906,25 €) an den Landkreis abgeführt. Im Jahr 2025 wird mit einer erneuten Gewinnausschüttung gerechnet. Veranschlagt ist eine Bruttoabführung von 3,5 Mio. €.

Die Ausschüttung wird 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% = 2.450.000 €

Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) mit 30% = 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.

Teilhaushalt	Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000	0	14.000	0	14.000	23.509,67	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	14.000	0	14.000	0	14.000	23.509,67	0,00	0,00
	<i>84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.</i>	0	0	0	0	0	4.495,00	0,00	0,00
	<i>84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.</i>	14.000	0	14.000	0	14.000	19.014,67	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	14.000	0	14.000	0	14.000	23.509,67	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.000	0	-14.000	0	-14.000	-23.509,67	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0313020 Investive Auszahlungen Betreuungsangebote an Grundschulen										
03130201.84383114 Betreuung: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	0	0	4.495,00	0,00	0,00	0	0
03130201.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.000	0	14.000	0	14.000	19.014,67	0,00	0,00	14.000	14.000
= Saldo	-14.000	0	-14.000	0	-14.000	-23.509,67	0,00	0,00	-14.000	-14.000

Teilhaushalt	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.400	156.400	145.000	135.487,25
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.500	8.500	8.500	15.730,00
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	548.150	548.150	420.000	512.022,19
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	51.930.790	51.696.300	45.164.800	43.891.355,64
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.277.945	2.277.945	2.263.419	2.256.460,27
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.000	11.000	1.000	28.626,85
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>54.932.785</u>	<u>54.698.295</u>	<u>48.002.719</u>	<u>46.839.682,20</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.140.200	11.901.960	10.761.809	9.653.832,99
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.232.725	1.393.350	1.051.631	981.820,09
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.345.370	264.326	571.976	521.948,20
14.	66	Abschreibungen	111.972	112.034	118.000	154.692,55
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.458.100	2.746.250	3.001.524	2.919.854,18
17.	72	Transferaufwendungen	118.982.480	118.205.386	104.893.900	100.809.664,06
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>132.580.107</u>	<u>134.623.306</u>	<u>120.398.840</u>	<u>115.041.812,07</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-77.647.322</u>	<u>-79.925.011</u>	<u>-72.396.121</u>	<u>-68.202.129,87</u>
21.	56-57	Finanzerträge	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u>	<u>1.050.000</u>	<u>1.050.000</u>	<u>1.050.000</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-76.597.322</u>	<u>-78.875.011</u>	<u>-71.346.121</u>	<u>-68.202.129,87</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-76.597.322</u>	<u>-78.875.011</u>	<u>-71.346.121</u>	<u>-68.202.129,87</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	21.987.695	21.987.695	16.458.013	18.933.395,21
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.882.561	26.882.561	20.873.628	23.022.755,41
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-4.894.866</u>	<u>-4.894.866</u>	<u>-4.415.615</u>	<u>-4.089.360,20</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-81.492.188</u>	<u>-83.769.877</u>	<u>-75.761.736</u>	<u>-72.291.490,07</u>

Teilhaushalt	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501010000	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Durchsetzung von Forderungen und Kostenerstattung (BSHG) 2. Leistungen als Widerspruchsbehörde für Stadt Marburg in SGB IX- und XII-Fällen 3. Kostenerstattung/Delegation Stadt Marburg 4. Jugend- und Sozialplanung sowie Controlling 		
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		
Auftragsgrundlage		
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		
Ziele		
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		

Teilhaushalt	Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.500	530,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	0	0	530,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	1.500	1.500	1.500	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	2.864,71
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	0	0	0	2.864,71
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.500	1.500	1.500	3.394,71
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.123.280	1.101.230	985.900	951.621,07
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	563.370	552.320	457.820	451.818,48
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	401.480	393.600	400.640	370.845,67
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	119.440	117.090	97.060	92.333,48
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	38.990	38.220	30.380	36.623,44
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	228.438	282.220	192.070	191.823,17
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	188.008	242.590	159.220	159.198,82
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	40.430	39.630	32.850	32.624,35
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	-259.350	40.056	59.056	87.541,09
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	5.860	5.766	5.766	6.452,85
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	900	880	880	1.280,39
		61781400 Sozial- und Jugendhilfeplanung	2.000	2.000	2.000	412,60
		61781401 Aktivierung von Leistungsbeziehern SGB XII	1.000	1.000	20.000	43.402,40
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	10.150	10.000	10.000	8.174,20
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.170	2.130	2.130	1.900,50
		68320000 Telefonkosten	530	520	520	582,06
		68500000 Reisekosten	870	850	850	1.752,76
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.090	6.000	6.000	6.533,41
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	11.080	10.910	10.910	14.953,85
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	2.096,07
		69940000 Pauschale Kürzungen	-300.000	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen *	13.330.000	13.330.000	12.000.000	12.038.253,88
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	13.330.000	13.330.000	12.000.000	12.038.253,88
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.422.368	14.753.506	13.237.026	13.269.239,21
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-14.420.868	-14.752.006	-13.235.526	-13.265.844,50
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-14.420.868	-14.752.006	-13.235.526	-13.265.844,50
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-14.420.868	-14.752.006	-13.235.526	-13.265.844,50
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.659.250	6.659.250	6.069.610	5.654.135,20
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	6.659.250	6.659.250	6.069.610	5.654.135,20
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.297.048	5.297.048	4.909.314	4.475.576,68
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	170	170	170	489,70
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.090	1.090	390	281,40

Teilhaushalt	Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.295.788	5.295.788	4.908.754	4.474.805,58
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>1.362.202</u>	<u>1.362.202</u>	<u>1.160.296</u>	<u>1.178.558,52</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-13.058.666</u>	<u>-13.389.804</u>	<u>-12.075.230</u>	<u>-12.087.285,98</u>

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 beinhaltet 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 2025 mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 32.530.000 € gerechnet (Ist zum Halbjahr 2024 = 16.252.198 €, Ansatz 2024 = 29.750.000 €, Ist 2023 = 29.423.674,64 €, Ist 2022 = 24.976.553,48 €). Hiervon entfallen 13,33 Mio. € auf das Produkt "Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe" und 19,2 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 selbst tragen.

Teilhaushalt	Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501100000	Hilfe zum Lebensunterhalt			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
1. Laufende Hilfen zum Lebensunterhalt					
2. Einmalige Hilfen zum Lebensunterhalt					
3. Leistungen für Bildung und Teilhabe					
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					
Auftragsgrundlage					
Drittes Kapitel Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch - Sozialhilfe (SGB XII)					
Ziele					
zu 1. - 3.: Sicherung eines menschenwürdigen Lebens, Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft					
Kosten- und Leistungsrechnung			Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)					
Zahlfälle			174	166	184
Leistungen/Kostenträger					
Hilfe zum Lebensunterhalt					
Zahlfälle			174	166	184

Teilhaushalt	Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	158.000	158.000	158.000	149.078,91
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	5.000	5.000	5.000	5.614,54
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	25.000	25.000	25.000	18.073,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	20.000	20.000	20.000	52.355,78
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	1.000	91,27
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	30.000	30.000	30.000	36.126,83
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	50.000	50.000	50.000	716,88
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	5.000	5.000	5.000	1.790,15
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	1.000	1.000	1.000	2.547,41
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	5.000	5.000	5.000	0,00
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	15.000	15.000	15.000	31.763,05
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemein- den/ GV	1.000	1.000	1.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	0	14.535,92
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	10.000	10.000	0	14.535,92
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>168.000</u>	<u>168.000</u>	<u>158.000</u>	<u>163.614,83</u>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.000	0	0	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-300.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	8.000	8.000	6.800	14.576,13
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	8.000	8.000	6.800	14.576,13
17.	72	Transferaufwendungen *	3.205.860	3.174.000	2.830.000	2.540.349,96
		72300110 Kosten der Unterkunft	1.010.000	1.000.000	850.000	826.162,82
		72300111 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII	2.020	2.000	2.000	0,00
		72300112 HLU - außerh. v. Einr.	1.090.800	1.080.000	941.000	807.288,01
		72300113 HLU Kinder und Jugendliche bei Verwandten	156.550	155.000	155.000	127.958,39
		72300114 Darlehensweise gewährte Hilfen - außerh. v. Einr.	10.100	10.000	10.000	2.362,62
		72300115 Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung	222.200	220.000	160.000	159.914,29
		72300121 Einmalige Leistungen - außerh. v. Einr.	10.100	10.000	10.000	4.138,00
		72301010 Aufwendungen für Schulausflüge	510	500	500	70,00
		72301020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	510	500	500	0,00
		72301110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	510	500	500	3.076,00
		72301120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	510	500	500	0,00
		72301200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	510	500	500	0,00
		72301310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	8.080	8.000	8.000	8.985,76
		72301400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	510	500	500	960,00
		72301510 Aufw.für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	2.530	2.500	2.500	3.204,60
		72301520 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./- pflege	7.070	7.000	7.000	9.990,80
		72301600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - sonstiges	510	500	500	340,00
		72301601 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Mitgliedsbei- träge	510	500	500	75,00

Teilhaushalt	Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöpller

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		72301602 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. kü. Fächer	510	500	500	0,00
		72301603 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. Freizeiten	510	500	500	579,00
		72350112 HLU - in Einr. - Barbeiträge	368.650	365.000	365.000	314.009,70
		72350113 HLU - in Einrichtungen	116.150	115.000	80.000	77.971,28
		72350114 Darlehensweise gewährte Hilfen (§ 37 Abs. 2) - in Einr.	7.070	7.000	7.000	8.911,08
		72350116 Kosten der Unterkunft - in Einr.	101.000	100.000	80.000	70.567,06
		72350117 Beiträge freiwillige KV - in Einr.	10.100	10.000	10.000	5.796,15
		72350118 Beiträge für die Vorsorge § 33 - in Einr.	1.010	1.000	1.000	0,00
		72350120 Darlehensweise gewährte Hilfen in Einr. (§ 37 Abs. 2 SGB XII)	5.050	5.000	5.000	0,00
		72350121 Einmalige Leistungen -in Einr.	60.600	60.000	120.000	105.955,40
		72350122 Einmalige Bedarfe - in Einr.	5.050	5.000	5.000	0,00
		72351010 Aufwendungen für Schulausflüge	510	500	500	0,00
		72351020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	510	500	500	0,00
		72351110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	510	500	500	120,00
		72351120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	510	500	500	0,00
		72351200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	510	500	500	0,00
		72351310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	510	500	500	1.914,00
		72351400 Auf. für angemessene Lernförderung (Schüler)	510	500	500	0,00
		72351510 Auf.für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	510	500	500	0,00
		72351520 Auf.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	510	500	500	0,00
		72351600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - sonstiges	510	500	500	0,00
		72351601 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	510	500	500	0,00
		72351602 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. kü. Fächer	510	500	500	0,00
		72351603 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. Freizeiten	510	500	500	0,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.913.860	3.182.000	2.836.800	2.554.926,09
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-2.745.860	-3.014.000	-2.678.800	-2.391.311,26
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-2.745.860	-3.014.000	-2.678.800	-2.391.311,26
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-2.745.860	-3.014.000	-2.678.800	-2.391.311,26
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.306.429	3.306.429	1.481.685	1.377.638,51
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.306.429	3.306.429	1.481.685	1.377.638,51
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.745.949	3.745.949	1.773.897	1.609.795,96
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.745.949	3.745.949	1.773.897	1.609.795,96
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-439.520	-439.520	-292.212	-232.157,45
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-3.185.380	-3.453.520	-2.971.012	-2.623.468,71

Teilhaushalt	Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

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. Durch deutliche Erhöhungen der Regelbedarfsstufen in den letzten Jahren sind hier Steigerungen zu verzeichnen.

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. Zum 01.01.2024 wurden die Beiträge seitens der Krankenkassen erneut erhöht.

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.

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.

Teilhaushalt	Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501200000	Hilfe zur Pflege		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Entlastungsbetrag beim Pflegegrad 1 2. Pflegegeld bei häuslicher Pflege nach den Pflegegraden 2-5 3. Häusliche Pflegehilfe nach den Pflegegraden 2-5 4. Pflegehilfsmittel 5. Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes 6. Digitale Pflegeanwendungen sowie Unterstützung bei der Nutzung 7. Teilstationäre Pflege 8. Vollstationäre Pflege 9. Verhinderungs- und Kurzzeitpflege 				
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.				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 9.: SGB I, X, XI und XII				
Ziele				
zu 1. - 9.: Ermöglichen eines möglichst selbständigen, selbstbestimmtes Lebens außerhalb von Einrichtungen. Persönliche und finanzielle Hilfe für ambulante, teil- bzw. stationäre Pflege.				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		415	378	394
Leistungen/Kostenträger				
Hilfe zur Pflege stationär				
Zahlfälle		415	378	394

Teilhaushalt	Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	469.000	469.000	319.000	361.847,97
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz au- ßerh. v. Einr.	1.000	1.000	1.000	0,00
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	5.000	5.000	5.000	0,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	2.000	2.000	2.000	0,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	1.000	1.390,37
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen au- ßerh. v. E.	10.000	10.000	10.000	1.130,91
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	40.000	40.000	40.000	6.952,35
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Ein- richtungen	50.000	50.000	50.000	50.565,12
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	10.000	10.000	10.000	4.564,07
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	0	0	0	2.443,00
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	350.000	350.000	200.000	294.802,15
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	469.000	469.000	319.000	361.847,97
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	528.560	518.180	457.499	398.655,11
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	436.090	427.530	377.470	325.646,46
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	0	0	2.804,08
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	92.470	90.650	80.029	69.927,65
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	0	276,92
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.290	30.670	27.091	24.305,94
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	31.290	30.670	27.091	24.305,94
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.890	100	100	61,25
		68500000 Reisekosten	110	100	100	61,25
		69940000 Pauschale Kürzungen	-400.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	1.700	1.700	0	5.043,88
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Unein- bringlichkeit	1.700	1.700	0	5.043,88
17.	72	Transferaufwendungen *	8.806.190	8.719.000	6.904.000	6.641.331,95
		72300404 Andere Leistungen	5.050	5.000	0	4.992,32
		72300405 Entlastungsbetrag Pflegegrad 1	3.030	3.000	3.000	247,50
		72300406 Pflegegeld nach Pflegegrad 2	42.420	42.000	42.000	35.084,56
		72300407 Pflegegeld nach Pflegegrad 3	90.900	90.000	65.000	63.365,05
		72300408 Pflegegeld nach Pflegegrad 4	10.100	10.000	10.000	11.890,64
		72300409 Pflegegeld nach Pflegegrad 5	5.050	5.000	5.000	2.102,10
		72300410 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 2	15.150	15.000	15.000	11.691,71
		72300411 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 3	101.000	100.000	65.000	76.197,73
		72300412 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 4	90.900	90.000	75.000	18.208,63
		72300413 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 5	35.350	35.000	35.000	37.362,16
		72300418 Verhinderungspflege	5.050	5.000	5.000	1.706,00
		72300420 Pflegehilfsmittel	15.150	15.000	10.000	8.065,73
		72300421 Verbesserung Wohnumfeld	1.010	1.000	1.000	1.232,19
		72300422 Digitale Pflegeanwendungen (§ 64j SGB XII)	1.010	1.000	1.000	0,00

Teilhaushalt	Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		72300423 Ergänz.Unterst. bei Nutzung v. dig. Pflegeanwend. (§ 64k SGB XII)	1.010	1.000	1.000	0,00
		72350405 Stationäre Pflege Pflegegrad 2	282.800	280.000	350.000	274.860,31
		72350406 Stationäre Pflege Pflegegrad 3	1.414.000	1.400.000	1.110.000	1.055.533,47
		72350407 Stationäre Pflege Pflegegrad 4	2.121.000	2.100.000	1.760.000	1.664.477,02
		72350408 Stationäre Pflege Pflegegrad 5	1.111.000	1.100.000	680.000	703.026,54
		72350409 Kurzzeitpflege	20.200	20.000	20.000	9.764,65
		72350410 Entgelte n. § 76a Abs. 3 SGB XII	3.434.000	3.400.000	2.650.000	2.656.121,48
		72350446 Teilstationäre Pflege	1.010	1.000	1.000	5.402,16
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.967.850	9.269.650	7.388.690	7.069.398,13
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-8.498.850	-8.800.650	-7.069.690	-6.707.550,16
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-8.498.850	-8.800.650	-7.069.690	-6.707.550,16
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-8.498.850	-8.800.650	-7.069.690	-6.707.550,16
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	42.590	42.590	37.604	32.821,74
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	42.590	42.590	37.604	32.821,74
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.030.512	1.030.512	519.578	485.927,75
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	90	90	140,78
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.370	1.370	710	274,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.029.052	1.029.052	518.778	485.512,17
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-987.922	-987.922	-481.974	-453.106,01
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-9.486.772	-9.788.572	-7.551.664	-7.160.656,17

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 wurden die Pflegegelder aufgrund des verabschiedeten Pflegeunterstützungs- und -entlastungsgesetzes um 5% erhöht, um die häusliche Pflege zu stärken. Zum Januar 2025 steht eine weitere Erhöhung um 4,5 % in allen Bereichen der Pflege an.

Teilhaushalt	Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

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 sind die Mehrausgaben ab dem Jahr 2024 deutlich sichtbar geworden.

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. Hier steigen die Kosten stetig an.

Teilhaushalt	Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501300000	Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
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				
Auftragsgrundlage				
SGB I, IX, X und XII, Hess. Ausführungsgesetze zum SGB IX und XII.				
Ziele				
Verhütung drohender Behinderung, Milderung von vorhandener Behinderung, Abbau von Barrieren und Ausgleich von Nachteilen zur Sicherstellung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben				
Kosten- und Leistungsrechnung				
		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		350	316	321
Leistungen/Kostenträger				
Pädagogische Frühförderungen				
Zahlfälle		9	24	20
Hilfen für Integrationskinder in Kitas				
Zahlfälle		125	122	137
Hilfen zur angemessenen Schulbildung				
Zahlfälle		160	133	122
Hilfsmittel				
Zahlfälle		8	0	0
Sonstige Eingliederungshilfen				
Zahlfälle		24	15	19
Betreuung in einer Pflege- bzw. Gastfamilie				
Zahlfälle		7	8	7
Unterbringung nach § 134 SGB IX				
Zahlfälle		13	10	11
Pflegeeinrichtungen (Phase F oder Beatmung, hier GdT)				
Zahlfälle		5	4	4

Teilhaushalt	Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	190.000	190.000	35.000	133.666,12
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz au- ßerh. v. Einr.	1.000	1.000	1.000	0,00
		54701010 Beiträge nach § 92 SGB IX	3.000	3.000	3.000	5.327,28
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	1.000	1.000	1.000	0,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	170.000	170.000	15.000	113.271,61
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	10.000	10.000	10.000	15.067,23
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen au- ßerh. v. E.	5.000	5.000	5.000	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>190.000</u>	<u>190.000</u>	<u>35.000</u>	<u>133.666,12</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	394.420	386.670	383.430	359.754,10
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	300.100	294.210	257.440	235.403,16
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	27.970	27.420	66.380	60.961,70
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	63.630	62.380	54.570	57.368,87
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	2.720	2.660	5.040	6.020,37
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.629	38.000	44.850	45.695,55
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	13.099	16.900	26.380	26.170,00
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	21.530	21.100	18.470	19.525,55
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400.000	-272.500	0	100,80
		68500000 Reisekosten	0	0	0	100,80
		69940000 Pauschale Kürzungen	-400.000	-272.500	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie be- sondere Finanzaufwendungen *	0	272.500	450.000	492.078,02
		71280003 Zuschüsse Beratungsstellen	0	272.500	450.000	492.078,02
17.	72	Transferaufwendungen *	11.391.790	11.279.000	10.043.000	9.742.770,98
		72300330 Leistungen in Werkstätten für beh. Menschen über 65 Jahre	0	0	0	104.144,20
		72303100 Ärztliche Behandlungen, Körperersatzstücke,Hilfs- mittel	1.010	1.000	1.000	0,00
		72303409 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	10.100	10.000	1.000	3.396,94
		72303410 Hilfsmittel	10.100	10.000	5.000	8.848,03
		72303411 Besuchsbeihilfen	5.050	5.000	5.000	1.880,70
		72303420 Heilpädagog.Maßn. für Kinder der Frühförderung	555.500	550.000	400.000	299.453,19
		72303421 Heilpädagog. Maßn. für Kinder Komplexleist.IFF	757.500	750.000	750.000	670.517,05
		72303422 Heilpädagog.Maßn.f.Kinder Kita Einzelintegrationen	3.232.000	3.200.000	2.700.000	3.010.044,53
		72303423 Heilpädagog. Maßn. f.Kinder Kita Einzelintegr.-Fahrt- kosten	30.300	30.000	30.000	11.822,50
		72303430 Hilfe zum Erwerb prakt. Kenntnisse und Fähigkeiten	10.100	10.000	10.000	906,12
		72303440 Hilfe zur Förderung der Verständigung mit der Um- welt	10.100	10.000	10.000	4.132,69
		72303450 Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung	1.010	1.000	1.000	0,00
		72303452 Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie	161.600	160.000	160.000	158.411,69
		72303460 Leistungen für Wohnraum in besonderer Wohnform	1.010	1.000	1.000	0,00
		72303470 Hilfe zur Teilhabe am gemeinsch./kulturellen Leben	95.950	95.000	83.000	80.657,04

Teilhaushalt	Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		72303471 Assistenzleist. zur Übernahme v. Handlungen zur Alltagsbewältigung	30.300	30.000	30.000	46.439,84
		72303472 Assistenzleist. zur eigen ständigen Alltagsbewältigung	191.900	190.000	190.000	184.099,45
		72303480 Kfz-Hilfen	1.010	1.000	1.000	0,00
		72303481 Leistungen zur Mobilität - Fahrdienst	10.100	10.000	10.000	5.040,00
		72303491 Hilfe zu angemessener Schul- bildung Regelschule	1.090.800	1.080.000	1.080.000	805.437,67
		72303494 Leistungen zur Teilhabe an Bildung ohne Teilha- beassistenz	131.300	130.000	150.000	92.500,76
		72303496 Sonstige Eingliederungshilfe	5.050	5.000	5.000	0,00
		72303497 Hilfe zu angemessener Schul- bildung Förderschule	3.787.500	3.750.000	3.350.000	3.227.308,74
		72353496 Besondere Wohnform Sonderregelung § 134 SGB IX	1.262.500	1.250.000	1.070.000	1.027.729,84
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>11.420.839</u>	<u>11.703.670</u>	<u>10.921.280</u>	<u>10.640.399,45</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-11.230.839</u>	<u>-11.513.670</u>	<u>-10.886.280</u>	<u>-10.506.733,33</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-11.230.839</u>	<u>-11.513.670</u>	<u>-10.886.280</u>	<u>-10.506.733,33</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-11.230.839</u>	<u>-11.513.670</u>	<u>-10.886.280</u>	<u>-10.506.733,33</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	102.387	102.387	103.518	97.997,18
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	102.387	102.387	103.518	97.997,18
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	289.654	289.654	129.393	121.652,25
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	40	40	164,38
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.450	1.450	220	231,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	288.164	288.164	129.133	121.256,57
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-187.267</u>	<u>-187.267</u>	<u>-25.875</u>	<u>-23.655,07</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-11.418.106</u>	<u>-11.700.937</u>	<u>-10.912.155</u>	<u>-10.530.388,40</u>

Teilhaushalt	Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen
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.

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

05013001 71280003 Zuschüsse Beratungsstellen

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. Ebenso werden in diesem Sachkonto die Zuschüsse für die Psychosozialen Kontakt- und Beratungsstellen (PSKB) abgebildet. Die Finanzierung dieser PSKB soll aufgrund des Lebensabschnittsmodells (siehe Erläuterung zu Sachkonto 54703000) ab dem Jahr 2024 grundsätzlich in die Zuständigkeit des LWV wechseln. Da bis zur Aufstellung des Haushalts 2025 die tatsächlichen Finanzierungsmodalitäten für die einzelnen Beratungsstellen noch nicht bekannt sind, wird der Ansatz für das Jahr 2025 nur anteilig um ca. 50% reduziert, um handlungsfähig zu bleiben.

Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05013001 72303497 Hilfe zu angemessener Schul- bildung Förderschule

Unter Berücksichtigung der Entwicklung in 2023/24 und der Auswirkungen der BTHG-Regelungen muss der Ansatz für die Hilfen zur angemessenen Schulbildung an Förderschulen erneut erhöht werden.

Teilhaushalt	Budget 5005 Produkt 050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501400000	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vorbeugende Gesundheitshilfe 2. Übernahme der Krankenbehandlung, § 264 (7) SGB V und sonstigen Hilfen bei Krankheit 3. Hilfe zur Familienplanung 4. Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft 5. Hilfe bei Sterilisation <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>Auftragsgrundlage</p> <p>zu 1. - 4.: SGB I, V, X und XII</p> <p>Ziele</p> <p>zu 1.: Sicherung der Krankenversorgung und der Hilfen bei Schwangerschaft und Geburt</p>		

Teilhaushalt	Budget 5005 Produkt 050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöpler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	4.000	4.000	4.000	24.995,68
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	1.000	1.000	1.000	0,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	0	0	0	23.330,29
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	1.000	1.665,39
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	1.000	1.000	1.000	0,00
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	1.000	1.000	1.000	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>24.995,68</u>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.000	0	0	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-300.000	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen *	1.619.050	1.603.000	1.603.000	1.474.596,64
		72300210 Vorbeugende Gesundheitshilfe (§ 47)	510	500	500	0,00
		72300220 Hilfe bei Krankheit (§ 48) - außerh. v. Einr.	808.000	800.000	800.000	733.283,54
		72300230 Hilfe zur Familienplanung (§ 49) - außerh. v. Einr.	510	500	500	0,00
		72300240 Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft (§50) außerh.v.E.	1.010	1.000	1.000	0,00
		72350220 Hilfe bei Krankheit (§ 48) - in Einr.	808.000	800.000	800.000	741.313,10
		72350230 Hilfe zur Familienplanung (§ 49) - in Einr.	510	500	500	0,00
		72350240 Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft (§ 50) - in Einr.	510	500	500	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.319.050</u>	<u>1.603.000</u>	<u>1.603.000</u>	<u>1.474.596,64</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.315.050</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.449.600,96</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.315.050</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.449.600,96</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.315.050</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.599.000</u>	<u>-1.449.600,96</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.618	26.618	17.709	14.065,94
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	26.618	26.618	17.709	14.065,94
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-26.618</u>	<u>-26.618</u>	<u>-17.709</u>	<u>-14.065,94</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.341.668</u>	<u>-1.625.618</u>	<u>-1.616.709</u>	<u>-1.463.666,90</u>

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.

Teilhaushalt	Budget 5006 Produkt 050150 Hilfen z. Überwindung besond. sozialer Schwierigkeiten u. in anderen Lebenslagen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501500000	Hilfen z. Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hilfe zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten 2. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts 3. Bestattungskosten 4. Hilfen in sonstigen Lebenslagen 5. Finanzielle Leistungen der Altenhilfe <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>Auftragsgrundlage zu 1. - 5.: SGB I, X, XII</p> <p>Ziele zu 1. - 5.: Sicherung eines menschenwürdigen Lebens.</p>		

Teilhaushalt	Budget 5006 Produkt 050150 Hilfen z. Überwindung besond. sozialer Schwierigkeiten u. in anderen Lebenslagen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	800	800	800	326,67
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	700	700	700	0,00
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen auß. Berh. v. E.	100	100	100	326,67
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	800	800	800	326,67
17.	72	Transferaufwendungen	63.630	63.000	63.000	59.949,94
		72300520 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70)	10.100	10.000	10.000	0,00
		72300530 Altenhilfe (§ 71)	1.010	1.000	1.000	0,00
		72300550 Hilfen in sonstigen Lebenslagen (§ 73)	2.020	2.000	2.000	502,00
		72300560 Bestattungskosten (§ 74)	50.500	50.000	50.000	59.447,94
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	63.630	63.000	63.000	59.949,94
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	-62.830	-62.200	-62.200	-59.623,27
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	-62.830	-62.200	-62.200	-59.623,27
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	-62.830	-62.200	-62.200	-59.623,27
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.618	26.618	17.709	14.065,94
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	26.618	26.618	17.709	14.065,94
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	-26.618	-26.618	-17.709	-14.065,94
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u>	-89.448	-88.818	-79.909	-73.689,21

Teilhaushalt	Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0501590000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.-2.: SGB I, X und XII				
Ziele				
zu 1. - 2.: Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei Erwerbsminderung				
Kosten- und Leistungsrechnung				
		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		1.525	1.469	1.403
Leistungen/Kostenträger				
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung				
Zahlfälle		1.525	1.469	1.403

Teilhaushalt	Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	36.144.270	35.976.000	33.111.500	31.922.984,83
		54700001 Erträge besondere Wohnform	21.000	21.000	2.000	0,00
		54700002 Erträge § 41 Abs. 3a	20.000	20.000	1.000	0,00
		54700003 Erträge § 41 Abs. 3 a in besonderer Wohnform	1.000	1.000	0	0,00
		54706001 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh.v.Einr	130.000	130.000	144.500	228.557,33
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	31.000	31.000	76.000	49.885,04
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	35.941.270	35.773.000	32.888.000	31.644.542,46
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.065,82
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	1.065,82
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	36.144.270	35.976.000	33.111.500	31.924.050,65
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	904.080	886.340	880.180	620.421,60
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	745.940	731.310	726.220	514.914,14
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	158.140	155.030	153.960	105.507,46
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.540	52.490	52.090	34.066,45
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	53.540	52.490	52.090	34.066,45
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320	300	300	1.114,60
		68500000 Reisekosten	300	290	290	397,60
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	20	10	10	717,00
14.	66	Abschreibungen	5.700	5.700	7.300	5.103,14
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	5.700	5.700	7.300	5.103,14
17.	72	Transferaufwendungen *	36.144.270	35.976.500	33.111.500	31.720.377,61
		72310100 Regel-/Mehrbedarfe - außerh. v. Einr.	5.656.000	5.600.000	6.300.000	6.034.394,48
		72310106 Mehrbedarf § 30 Abs. 1 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	0	0	461.088,11
		72310107 Mehrbedarf § 30 Abs. 2 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	0	0	1.707,00
		72310108 Mehrbedarf § 30 Abs. 3 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	0	0	25.164,78
		72310110 Mehrbedarf § 30 Abs. 5 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	0	0	9.066,70
		72310113 Mehrbedarf § 30 Abs. 7 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	0	0	42.078,90
		72310114 Beiträge Sozialversicherung außerh. v. Einr.	671.650	665.000	585.000	521.222,97
		72310116 Zusatzbeiträge nach SGB V - außerh. v. Einr.	0	0	0	51.754,12
		72310118 Beiträge soziale PV - außerh. v. Einr.	0	0	0	112.596,36
		72310120 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII - außerh. v. Einr.	3.030	3.000	3.000	0,00
		72310122 Miete außerh. v. Einr.	5.262.100	5.210.000	5.400.000	4.119.797,25
		72310123 Betriebskosten - außerh. v. Einr.	0	0	0	1.049.442,48
		72310124 Heizkosten - außerh. v. Einr.	0	0	0	953.373,32
		72310125 Regelbedarfe - besondere Wohnform	631.250	625.000	775.000	0,00
		72310126 Beiträge KV - besondere Wohnform	126.250	125.000	105.000	0,00
		72310127 KdU - besondere Wohnform	994.850	985.000	960.000	0,00
		72310200 Aufwendungen für Gutachten	510	500	500	393,66
		72310201 Einmalige Leistungen - außerh. v. Einr.	79.790	79.000	52.000	20.294,35

Teilhaushalt	Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		72310202 Einmalige Leistungen § 31 Abs. 1 Ziffer 2 - Ausst. Kleidung	0	0	0	600,00
		72310203 Einmalige Leistungen § 31 Abs. 1 Ziffer 3 - Hilfsmittel	0	0	0	755,65
		72310204 Einmalige Leistungen § 35 - KdU als Beihilfe	0	0	0	32.539,67
		72310205 Einmalige Leistungen § 35 - KdU als Darlehen	0	0	0	9.078,00
		72310206 Sicherung der Unterkunft § 36 als Beihilfe	0	0	0	7.876,96
		72310207 Sicherung der Unterkunft § 36 als Darlehen	0	0	0	4.474,44
		72310208 Darlehensweise gewährte Hilfen (§37 Abs.1) - außerh. v. Einr.	0	0	0	12.630,37
		72310209 Einmalige Leistungen - besondere Wohnform	25.250	25.000	25.000	0,00
		72310210 Aufwendungen § 41 Abs. 3 a	1.862.440	1.844.000	1.000	0,00
		72310211 Aufwendungen § 41 Abs. 3 a in besonderer Wohnform	555.500	550.000	0	0,00
		72360100 Grundsicherung/Mehrbedarfe in Einr.	313.100	310.000	386.000	239.935,95
		72360101 Mehrbedarf Ältere (§30 I)	0	0	0	30.040,06
		72360103 Kosten der Unterkunft - in Einr.	681.750	675.000	675.000	525.199,77
		72360104 Beiträge Sozialversicherung in Einr.	72.720	72.000	86.000	63.040,67
		72360106 Zusatzbeiträge nach SGB V - in Einr.	0	0	0	1.260,27
		72360108 Beiträge soziale PV - in Einr.	0	0	0	4.950,56
		72360110 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII - in Einr.	1.010	1.000	1.000	0,00
		72360200 Einmalige Leistungen - in Einr.	7.070	7.000	7.000	200,00
		72360201 Darlehensweise gewährte Hilfen - in Einr.	0	0	0	0,00
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	19.200.000	19.200.000	17.750.000	17.385.420,76
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>37.107.910</u>	<u>36.921.330</u>	<u>34.051.370</u>	<u>32.381.083,40</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-963.640</u>	<u>-945.330</u>	<u>-939.870</u>	<u>-457.032,75</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-963.640</u>	<u>-945.330</u>	<u>-939.870</u>	<u>-457.032,75</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-963.640</u>	<u>-945.330</u>	<u>-939.870</u>	<u>-457.032,75</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	196.028	196.028	194.659	136.657,09
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	196.028	196.028	194.659	136.657,09
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.126.095	1.126.095	504.961	470.558,75
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	340	340	340	795,98
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	280	280	270	134,70
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.125.475	1.125.475	504.351	469.628,07
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-930.067</u>	<u>-930.067</u>	<u>-310.302</u>	<u>-333.901,66</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.893.707</u>	<u>-1.875.397</u>	<u>-1.250.172</u>	<u>-790.934,41</u>

05015901 54700001 Erträge besondere Wohnform

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wurden die Aufwands- und Ertragskonten im Produkt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung den Anforderungen der Bundesauftragsverwaltung angepasst. Es ergeben sich somit im Übergang bei der Abbildung im Haushalt eine Vielzahl von Aufwands- und Ertragskonten ohne neuen Ansatz. Dafür werden die neu zu berücksichtigenden Aufwands- und Ertragskonten entsprechend höher im Ansatz ausfallen.

Teilhaushalt	Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
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

Der Bund erstattet 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, Barbetrag), 4. Kapitel (Regelbedarf und pauschalisierte Kosten der Unterkunft) sowie 7. Kapitel (Hilfe zur Pflege) vom Sozialhilfeträger übernommen werden.

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 2025 mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 32.530.000 € gerechnet. (Ist zum Halbjahr 2024 = 16.252.198 €, Ansatz 2024 = 29.750.000 €, Ist 2023 = 29.423.674,64 €, Ist 2022 = 24.976.553,48 €).

Hiervon entfallen 13,33 Mio. € auf das Produkt "Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe" und 19,2 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 selbst tragen.

Teilhaushalt	Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0506010000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: u.a. Rahmenvereinbarung über die Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen in Hessen</p> <p>Ziele zu 1.: Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung durch die Träger</p>		

Teilhaushalt	Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.267.820	1.267.820	1.325.194	1.295.459,00
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	1.263.820	1.263.820	1.321.194	1.295.459,00
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.000	4.000	4.000	0,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.267.820	1.267.820	1.325.194	1.295.459,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220	-14.450	1.200	1.058,22
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	1.220	1.200	1.200	1.058,22
		69940000 Pauschale Kürzungen	0	-15.650	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.686.170	1.701.820	1.779.594	1.788.810,84
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0	0	10.400	0,00
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	104.350	120.000	120.000	202.951,54
		71281700 Zuschüsse Familien- und Schwangerschaftsberatungsst.	98.000	98.000	98.000	88.600,00
		71281800 Zuschüsse Notruf- und Beratungsstellen für Frauen	72.000	72.000	72.000	75.220,00
		71281900 Zuschüsse Schuldnerberatungsstellen	148.000	148.000	148.000	126.000,00
		71282000 Zusch. Behindertenfahrdienste	0	0	10.000	580,30
		71282100 Örtliches Budget "Förderung sozialer Hilfen"	1.263.820	1.263.820	1.321.194	1.295.459,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.687.390	1.687.370	1.780.794	1.789.869,06
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-419.570	-419.550	-455.600	-494.410,06
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-419.570	-419.550	-455.600	-494.410,06
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-419.570	-419.550	-455.600	-494.410,06
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-419.570	-419.550	-455.600	-494.410,06

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

05060101 54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG

Zwischen dem Land Hessen, dem Hess. Landkreistag, dem Hess. Städtetag, dem LWV und der Liga der Freien Wohlfahrtspflege in Hessen ist in 2005 eine Rahmenvereinbarung über die "Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen" in Kraft getreten, in welchem durch das Land Hessen ein so genanntes "Örtliches Budget" zur Verfügung gestellt wird. 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.

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.

Teilhaushalt	Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

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 für 2025 auf 120.000 € festgesetzt. Im Jahr 2023 waren einmalig 160.000 € veranschlagt worden, um die aufgrund von unvorhergesehenen und nicht planbaren Belastungen in Folge der anhaltenden Corona- und Flüchtlingskrise sowie der Inflation unabwendbare Risiken und Einmalbedarfe abzudecken, sofern dafür im Laufe des Jahres 2023 keine anderweitigen Fördermittel zur Verfügung standen.

Teilhaushalt	Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0507010000	Unterhaltsvorschussleistungen		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:				
1. Unterhaltsvorschussleistungen				
Beschreibung der Leistung:				
zu 1.: Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Unterhaltsvorschussgesetz, BGB, Richtlinien von Bund und Land				
Ziele				
zu 1.: Sicherstellung des Lebensunterhalts für junge Menschen unter 18 Jahren von alleinstehenden Müttern oder Vätern				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		1.562	1.539	1.515
Leistungen/Kostenträger				
Unterhaltsvorschussleistungen				
Zahlfälle		1.562	1.539	1.515

Teilhaushalt	Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	4.646.000	4.646.000	4.030.000	5.281.141,54
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	500.000	500.000	500.000	1.994.277,62
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	80.000	80.000	80.000	114.494,58
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	4.046.000	4.046.000	3.430.000	3.152.981,34
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemein- den/ GV	20.000	20.000	20.000	19.388,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.121,66
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	1.121,66
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>4.646.000</u>	<u>4.646.000</u>	<u>4.030.000</u>	<u>5.282.263,20</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	656.820	643.930	456.400	408.236,27
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	541.920	531.290	376.560	339.250,12
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	114.900	112.640	79.840	68.986,15
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.880	38.110	27.030	22.836,12
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	38.880	38.110	27.030	22.836,12
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330	300	300	329,97
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	190	180	180	329,97
		68500000 Reisekosten	70	60	60	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	70	60	60	0,00
14.	66	Abschreibungen	8.100	8.100	9.900	55.713,54
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Unein- bringlichkeit	8.100	8.100	9.900	10.436,83
		66730000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	45.276,71
17.	72	Transferaufwendungen *	6.230.000	6.230.000	5.350.000	5.003.480,85
		72100100 Leistungen Unterhaltsvorschuss	5.880.000	5.880.000	5.000.000	4.648.794,42
		72810000 Sonstige soziale Erstattungen an Land	350.000	350.000	350.000	354.686,43
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>6.934.130</u>	<u>6.920.440</u>	<u>5.843.630</u>	<u>5.490.596,75</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-2.288.130</u>	<u>-2.274.440</u>	<u>-1.813.630</u>	<u>-208.333,55</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finan- zerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-2.288.130</u>	<u>-2.274.440</u>	<u>-1.813.630</u>	<u>-208.333,55</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.288.130</u>	<u>-2.274.440</u>	<u>-1.813.630</u>	<u>-208.333,55</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.388.292	2.388.292	3.847.992	3.588.651,91
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	2.388.292	2.388.292	3.847.992	3.588.651,91
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.588.964	2.588.964	4.171.221	3.890.281,95
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	140	140	326,62
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	10	10	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungs- rechnung	2.588.814	2.588.814	4.171.071	3.889.955,33
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-200.672</u>	<u>-200.672</u>	<u>-323.229</u>	<u>-301.630,04</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.488.802</u>	<u>-2.475.112</u>	<u>-2.136.859</u>	<u>-509.963,59</u>

Teilhaushalt	Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen
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 2024 1.573 Unterhaltsvorschussfälle mit laufenden Zahlungen bearbeitet. 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 Sechste Verordnung zur Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 29.11.2023 (BGBl. I 2023 Teil I Nr. 330). Zum 01.01.2024 haben sich die Unterhaltsvorschussleistungen durchschnittlich um 50,00 € erhöht. Für das Jahr 2025 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 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.

Teilhaushalt	Budget 5011 Produkt 051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0510010000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: Wohngeldgesetz				
zu 2.: BAföG				
Ziele				
zu 1.: Wirtschaftliche Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnen				
zu 2.: Absicherung individueller Ausbildungen				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		1.604	1.105	1.069
Leistungen/Kostenträger				
Gewährung von Wohngeld				
Zahlfälle		1.431	918	858
BAföG-Verwaltung				
Zahlfälle		174	187	211

Teilhaushalt	Budget 5011 Produkt 051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	905.370	887.590	795.110	632.153,84
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	724.470	710.260	634.360	505.705,13
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	24.880	24.390	24.410	22.109,83
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	153.600	150.570	134.490	102.155,39
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	2.420	2.370	1.850	2.183,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.645	65.990	55.210	45.717,71
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	11.655	15.030	9.700	9.491,44
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	51.990	50.960	45.510	36.226,27
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	880	880	2.887,21
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	900	880	880	2.510,26
		68500000 Reisekosten	0	0	0	94,59
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	282,36
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	70.000	70.000	70.000	72.332,21
		71720001 Personal- u. Sachk.erstattung an Städte und Gemeinden	70.000	70.000	70.000	72.332,21
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.039.915	1.024.460	921.200	753.090,97
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.039.915	-1.024.460	-921.200	-753.090,97
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.039.915	-1.024.460	-921.200	-753.090,97
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-1.039.915	-1.024.460	-921.200	-753.090,97
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	934.341	934.341	418.827	389.943,30
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	150	150	150	286,21
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	80	80	80	74,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	934.111	934.111	418.597	389.582,99
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-934.341	-934.341	-418.827	-389.943,30
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.974.256	-1.958.801	-1.340.027	-1.143.034,27

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. Seither 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 zuständig. 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 Stadtverwaltung Stadtallendorf verbleibt, die Personalkosten aber vom Landkreis an die Stadt erstattet werden. Derzeit werden die Personalkosten für 1,5 Stellen vom Landkreis übernommen.

Teilhaushalt	Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege
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>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 2. Erlaubnispflichtige Betreuung von Kindern in Tagespflege und Einrichtungen 3. Netzwerk Frühe Hilfen <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>zu 3.: Regionale Netzwerktreffen, verschiedene Projekte</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1. - 3.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendgesetzbuch, VO-en, Bundeskinderschutzgesetz (BKisSchG), Gesetz zur Kooperation und In-formation im Kinderschutz (KKG), Satzungen, Verwaltungsvereinbarungen und Leistungsleitlinien (Aufgaben des NZFH)</p> <p>Ziele 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> <p>zu 3.: Präventiver Kinderschutz, niedrigschwellige Angebote für die Zielgruppe, Netzwerkarbeit</p>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		761	800	772
Leistungen/Kostenträger				
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22				
Zahlfälle		551	600	571
Förderung von Kindern in Tagespflege § 23				
Zahlfälle		211	200	201

Teilhaushalt	Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.400	30.400	19.000	9.750,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	30.400	30.400	19.000	9.750,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	128.150	128.150	120.000	127.371,80
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	128.000	128.000	120.000	127.371,80
		54820010 Kostenerst. von Gem./Kreisen: Personalk./ Beschäftigungsz.	150	150	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	538.000	538.000	612.000	460.419,22
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	11.000	11.000	20.000	22.977,43
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	500.000	500.000	540.000	412.387,18
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	21.000	21.000	36.000	25.054,61
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemein- den/ GV	6.000	6.000	16.000	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	811.900	811.900	740.000	742.913,45
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	90.000	90.000	85.000	91.848,61
		54210001 Landeszuweisung Kindertages- pflege gem. § 32a HKJGB	590.000	590.000	545.000	544.900,00
		54210002 Landeszuweisung Netzwerk Frühe Hilfen	100.000	100.000	80.000	73.714,84
		54210003 Landesförderung Fachberatung Kita	31.900	31.900	30.000	32.450,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.674,64
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	1.674,64
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.508.450	1.508.450	1.491.000	1.342.129,11
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	822.440	806.290	861.960	710.085,44
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	619.790	607.630	655.470	537.640,79
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	64.950	63.670	62.780	57.440,53
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgelt- bereich	131.390	128.810	138.950	109.331,49
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	6.310	6.180	4.760	5.672,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.894	82.840	71.980	62.029,21
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	30.414	39.240	24.950	24.658,41
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäf- tigte	44.480	43.600	47.030	37.370,80
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	-354.410	45.370	35.870	31.445,00
		61781601 Aufwendungen Förderprogramm "Netzwerk Frühe Hilfen"	28.000	28.000	20.000	22.030,57
		61781602 Aufwendungen Förderprogramm "Fachberatung Kita"	4.250	4.250	2.750	1.381,70
		67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschafts- prüfung	10.150	10.000	10.000	5.449,66
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	710	690	690	616,80
		68500000 Reisekosten	2.270	2.230	2.230	1.553,57
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	210	200	200	412,70
		69940000 Pauschale Kürzungen	-400.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen *	66.501	66.504	67.700	63.954,61
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszu- schüsse	63.501	63.504	63.600	63.505,00

Teilhaushalt	Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	3.000	3.000	4.100	449,61
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	45.000	45.000	45.000	43.547,99
		71280100 Zuschüsse Offensive Kinder- betreuung/ -betreuungsbörse	45.000	45.000	45.000	43.547,99
17.	72	Transferaufwendungen *	2.814.870	2.787.000	2.702.500	2.590.338,21
		72502500 Leistungen nach § 23 SGB VIII Tagespflege	1.934.150	1.915.000	1.900.000	1.773.304,83
		72502501 Sozialversicherungsbeiträge f. Leistungen nach § 23 SGB VIII Tagespflege	179.780	178.000	178.000	196.530,75
		72502600 Fortbild. Kindertagesstätten/ Zusammenarb. integrative KitaS	44.440	44.000	24.500	22.655,62
		72510000 Jugendhilfeleistungen an Personen in Einrichtungen	656.500	650.000	600.000	597.847,01
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.469.295	3.833.004	3.785.010	3.501.400,46
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.960.845	-2.324.554	-2.294.010	-2.159.271,35
21.	56-57	Finanzerträge *	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0,00
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0,00
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0,00
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-910.845	-1.274.554	-1.244.010	-2.159.271,35
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-910.845	-1.274.554	-1.244.010	-2.159.271,35
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	168.414	168.414	177.687	147.032,05
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	3.670	3.670	4.160	3.573,14
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	164.744	164.744	173.527	143.458,91
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	874.382	874.382	1.012.523	962.890,27
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	440	440	440	827,59
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.470	1.470	480	267,60
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	2.800	2.800	3.510	1.782,31
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	869.672	869.672	1.008.093	960.012,77
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-705.968	-705.968	-834.836	-815.858,22
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.616.813	-1.980.522	-2.078.846	-2.975.129,57

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.

Teilhaushalt	Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

06010102 54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz, 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. Ab 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 € (zuvor 1,62 €) festgelegt wurde.

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.

06010102 54210001 Landeszuweisung Kindertagespflege 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 2022 wurden bei der Zuweisung 196 Kinder, in 2023 215 Kinder und in 2024 insgesamt 220 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 63.504 € in 2025 und 63.501 € in 2026 (2024 = 63.600 €, Ist 2023 = 63.505 €).

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

06010102 71280100 Zuschüsse Offensive Kinderbetreuung/-betreuungsborse

Das Land Hessen fördert Fachdienste zur Gewinnung, Vermittlung, Beratung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen (Kto. 54210000). Es wird mit einem Zuschuss von 90.000 € 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.

Teilhaushalt	Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

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 01.11.2023 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 werden seit dem Jahr 2020 im Ostkreis bzw. seit Herbst 2023 im Westkreis zwei Vertretungsmodelle erfolgreich mit je einer mobilen Kindertagespflegeperson absolviert, welche sich bewährt haben.

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 den Jahren 2023 sollte keine Gewinnausschüttungen erfolgen, um die Eigenkapitalausstattung absichern zu können.

In 2024 hat die Sparkasse für das Wirtschaftsjahr 2023 eine Gewinnausschüttung von brutto 3.375.000 € (netto 2.840.906,25 €) an den Landkreis abgeführt. Im Jahr 2025 wird mit einer erneuten Gewinnausschüttung gerechnet. Veranschlagt ist eine Bruttoabführung von 3,5 Mio. €.

Die Ausschüttung wird 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% = 2.450.000 €

Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) mit 30% = 1.050.000 €

Teilhaushalt	Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0602010000	Kinder- und Jugendförderung			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
1. Leistungen des Jugendbildungswerkes					
2. Leistungen der Kinder- und Jugendarbeit					
3. Leistungen nach den Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs					
Beschreibung der Leistungen:					
zu 1. - 3.: Förderung der kommunalen und Verbandsjugendarbeit, Präventionsarbeit, außerschulische Jugendbildung, freizeitpädagogische Maßnahmen					
Auftragsgrundlage					
zu 1. - 3.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, Hess. Bildungsurlaubsgesetz, Hess. Sonderurlaubsgesetz, Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs					
Ziele					
zu 1. - 3.: Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit im Landkreis Marburg-Biedenkopf					
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021	
Kennzahlen (gesamt)					
Teilnehmer/innen		738,00	662,00	379,00	
Leistungen/Kostenträger					
Kinder und Jugenderholung					
Teilnehmer/innen		738,00	662,00	379,00	

Teilhaushalt	Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	126.000	126.000	126.000	125.737,25
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	126.000	126.000	126.000	125.737,25
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	100.000	100.000	100.000	95.585,68
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	100.000	100.000	100.000	95.585,68
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	90.000	90.000	90.000	94.466,92
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	90.000	90.000	90.000	94.466,92
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.000	20,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	1.000	0,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	20,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>317.000</u>	<u>317.000</u>	<u>317.000</u>	<u>315.809,85</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	623.540	611.290	675.320	571.886,28
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	514.460	504.360	557.180	474.072,37
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	109.080	106.930	118.140	97.813,91
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.950	36.210	40.000	32.416,82
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	36.950	36.210	40.000	32.416,82
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.230	370.970	380.970	320.614,64
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	2.040	2.000	2.000	1.502,57
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.030	2.000	2.000	0,00
		61780100 Jugendbildungsveranstaltungen	70.000	70.000	80.000	44.794,42
		61780800 Jugendberholungsmaßnahmen der Kreisjugendpflege	285.000	285.000	285.000	268.615,78
		61781400 Sozial- und Jugendhilfeplanung	2.000	2.000	2.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	370	350	350	295,69
		68500000 Reisekosten	800	780	780	301,70
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.030	2.000	2.000	257,34
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	50	40	40	28,00
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	1.120	1.100	1.100	874,36
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	4.570	4.500	4.500	3.944,78
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.220	1.200	1.200	0,00
14.	66	Abschreibungen	571	630	0	629,40
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	291	350	0	350,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	280	280	0	279,40
17.	72	Transferaufwendungen *	105.000	105.000	115.000	81.311,47
		72500100 Förderung von Bildungsveranstaltungen	20.000	20.000	20.000	9.250,66
		72500200 Förderung von Jugendgruppenmaterial	5.000	5.000	5.000	3.108,76
		72500300 Förderung von Freizeiten und Jugendbegegnungen	80.000	80.000	90.000	68.952,05
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.137.291</u>	<u>1.124.100</u>	<u>1.211.290</u>	<u>1.006.858,61</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-820.291</u>	<u>-807.100</u>	<u>-894.290</u>	<u>-691.048,76</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-820.291</u>	<u>-807.100</u>	<u>-894.290</u>	<u>-691.048,76</u>

Teilhaushalt	Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöpler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-820.291</u>	<u>-807.100</u>	<u>-894.290</u>	<u>-691.048,76</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	882.294	882.294	691.477	602.550,94
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	882.294	882.294	691.477	602.550,94
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.191.317	1.191.317	856.163	779.622,14
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	280	280	280	410,61
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	6.180	6.180	4.440	4.908,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.184.857	1.184.857	851.443	774.303,53
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-309.023</u>	<u>-309.023</u>	<u>-164.686</u>	<u>-177.071,20</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.129.314</u>	<u>-1.116.123</u>	<u>-1.058.976</u>	<u>-868.119,96</u>

Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

06020102 50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge

Teilnehmerentgelte Jugenderholungsmaßnahmen:

Es handelt sich hier um Teilnehmerbeiträge für die von der Jugendförderung durchgeführten Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen 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 Jugenderholungsmaßnahmen 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 75.000 € Zuschüsse für die Durchführung von nationalen und internationalen Freizeiten. Die Ausgestaltung der Bezuschussung ist in den Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs geregelt.

Teilhaushalt	Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
	<i>84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.</i>	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	0,00	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0602010 Investive Auszahlungen Kinder- und Jugendförderung (Zuweisungen und BGA)										
06020101.84383200 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung der außerschulischen Jugendbildung	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00	3.000	3.000
= Saldo	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	0,00	0,00	0,00	-3.000	-3.000

Teilhaushalt	Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0603010000	Jugendsozialarbeit		
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Jugendsozialarbeit 2. Jugendberufshilfe 3. Schulsozialarbeit</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Wahrnehmung Aufgabe Jugendsozialarbeit und Präventionsarbeit</p> <p>zu 2.: Wahrnehmung der Aufgabe der Jugendberufshilfe und Präventionsarbeit</p> <p>zu 3.: Wahrnehmung der Aufgabe Schulsozialarbeit</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1. - 3.: SGB VIII</p> <p>Ziele 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</p> <p>zu 3.: Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der Schulsozialarbeit</p>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Betreute Jugendliche		58	33	28
Leistungen/Kostenträger				
Projekt Vertiefte Berufsorientierung				
Betreute Jugendliche		24	11	0
Jugendberufshilfe				
Betreute Jugendliche		34	22	28

Teilhaushalt	Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	30.000	30.000	30.000	50.073,67
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	30.000	30.000	30.000	50.073,67
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100.725	100.725	100.725	123.620,90
		54200002 Zuweis. für lfd. Zwecke Projekt JUST Best	100.725	100.725	100.725	123.620,90
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	130.725	130.725	130.725	173.694,57
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	312.350	306.210	294.280	291.303,37
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	257.710	252.650	242.800	239.970,67
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	54.640	53.560	51.480	51.332,70
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.500	18.130	17.430	17.951,71
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.500	18.130	17.430	17.951,71
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-294.960	5.030	5.030	680,91
		61785900 Projekt "Regionales Übergangsmangement"	5.000	5.000	5.000	623,51
		68500000 Reisekosten	40	30	30	57,40
		69940000 Pauschale Kürzungen	-300.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	32.500	32.500	32.500	30.536,27
		71283100 Zuschüsse Berufsorientierung Jugendlicher	32.500	32.500	32.500	30.536,27
17.	72	Transferaufwendungen *	1.065.700	1.063.500	1.338.000	1.141.145,48
		72501000 Jugendberufshilfe/Projekt JUSTiQ	0	0	0	13.965,72
		72501001 Jugendberufshilfe/Projekt Just Best	5.000	5.000	5.000	2.238,61
		72501002 Schulabsentismus	0	0	47.000	23.239,87
		72501100 Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit	838.500	838.500	866.000	757.874,58
		72501300 Erzieherische Kinder- und Jugendschutzmaßnahmen	20.200	20.000	20.000	4.400,00
		72510100 Teilstationäre Jugendhilfe	202.000	200.000	400.000	339.426,70
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.134.090	1.425.370	1.687.240	1.481.617,74
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.003.365	-1.294.645	-1.556.515	-1.307.923,17
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.003.365	-1.294.645	-1.556.515	-1.307.923,17
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-1.003.365	-1.294.645	-1.556.515	-1.307.923,17
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	838.500	838.500	866.000	757.874,58
		91000017 Erlöse aus ILV: Schulsozialarbeit	838.500	838.500	866.000	757.874,58
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	586.947	586.947	479.297	415.793,26
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	270	270	270	142,91
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	40	10	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	586.637	586.637	479.017	415.650,35
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	251.553	251.553	386.703	342.081,32
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)	-751.812	-1.043.092	-1.169.812	-965.841,85

Teilhaushalt	Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit
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.

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, abgebildet im Konto "Schulabsentismus", wird zum 31.12.2024 eingestellt.

06030101 72501100 Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit

Für die Jugendsozialarbeit an Schulen gem. § 13 SGB VIII stellt der Landkreis für 2025 ein Finanzvolumen von 838.500 € zur Verfügung. Dieser beinhaltet eine Co-Finanzierung für das vom Land Hessen finanzierte Projekt Familienklasse sowie eine seit Schuljahr 2023/24 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 für die Tätigkeit als Fachkraft im Sinne des § 8a SGB VIII für den Bereich des Kinderschutzes Mittel bereitgestellt.

06030101 72510100 Teilstationäre Jugendhilfe

Der Ansatz beinhaltet Schulgeld für Kinder, die in der Julie-Spannagel-Schule des St.-Elisabeth-Vereins beschult werden. Das Konto korreliert mit Konto 72503702 im Teilprodukt 06030214 (Kosten im Kontext schulischer Maßnahmen). Die Schulgelder werden schrittweise umgeschichtet, da es sich zunehmend um Leistungen nach § 35a SGB VIII handelt.

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.

Teilhaushalt	Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0603020000	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Ambulante, teil- und vollstationäre Hilfen 2. Schutz von Kindern und Jugendlichen 3. Vermittlung von Adoptionen und Pflegekindern 4. Leistungsentgelte und Qualitätsvereinbarungen 5. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung sowie Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren 				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 5.: SGB VIII, BGB, FGG, AdvermiG, SGB XII, SGB IX,				
Ziele				
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)				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Zahlfälle		1.299	1.257	1.223
Leistungen/Kostenträger				
Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind				
Zahlfälle		11	11	11
Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen				
Andere Hilfen zur Erziehung				
Zahlfälle		361	418	412
Institutionelle Beratung				
Soziale Gruppenarbeit				
Zahlfälle		17	15	19
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer				
Zahlfälle		53	66	79
Sozialpädagogische Familienhilfe				
Zahlfälle		59	34	30
Erziehung in einer Tagesgruppe				
Zahlfälle		40	35	38
Vollzeitpflege				
Zahlfälle		178	173	175
Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen				
Zahlfälle		90	81	83
Hilfen für junge Volljährige				
Zahlfälle		81	81	74
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen				
Zahlfälle		8	9	7
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche				
Zahlfälle		340	312	280
Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge				
Zahlfälle		62	20	14

Teilhaushalt	Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	5.000	12.050,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	5.000	5.000	5.000	12.050,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	320.000	320.000	200.000	286.200,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	320.000	320.000	200.000	286.200,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	9.750.720	9.684.500	6.864.500	5.506.821,03
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	3.000	3.000	3.000	0,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	77.000	77.000	47.000	84.408,46
		54704001 Sonst. Ersatzleistungen Dritter (sonst. Rückz.) f.u.m.Flüchtl.	1.000	1.000	1.000	237,52
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	603.000	603.000	563.000	642.565,05
		54711001 Kostenbeitr.u.Aufwendungser- satz in Einr. f. u. m.Flüchtl.	10.000	10.000	10.000	536,00
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	2.500	2.500	2.500	0,00
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	154.000	154.000	154.000	256.488,76
		54713001 Leist. von Sozialleist.trägern in Einricht. f. u.m.Flüchtl.	20.000	20.000	20.000	0,00
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	2.223.000	2.223.000	2.223.000	2.065.944,37
		54782001 Erstat. von sozialen Leist.von Gem./GV für u.m.Flüchtlinge	6.646.220	6.580.000	3.830.000	2.314.028,74
		54782002 Erstat.v soz. Leist.von Gem/GV Clearingstelle f.u.m.Flüchtl.	11.000	11.000	11.000	142.612,13
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	10.208,81
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	10.208,81
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	10.075.720	10.009.500	7.069.500	5.815.279,84
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	131.300	115,68
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	0	0	108.330	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	0	0	22.970	115,68
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	7.780	39,81
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0	0	7.780	39,81
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-494.930	5.010	5.010	2.965,33
		61781500 Fortbildung Pflegeeltern	3.500	3.500	3.500	2.808,01
		68320000 Telefonkosten	20	10	10	3,72
		68500000 Reisekosten	770	750	750	153,60
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	780	750	750	0,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-500.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	20.600	20.600	25.500	9.671,85
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	20.600	20.600	25.500	9.671,85
17.	72	Transferaufwendungen *	34.196.120	33.865.386	28.823.900	27.766.957,09
		72502000 Versorgung von Kindern in Notsituationen § 20	10.100	10.000	20.000	0,00
		72502100 Betreutes Umgangsrecht Eltern/ Kind § 1684 IV BGB/ § 18 SGB 8	28.280	28.000	28.000	35.680,76
		72503000 Andere Erziehungshilfen § 27	3.262.300	3.230.000	2.997.000	2.860.153,30

Teilhaushalt	Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		72503001 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A. Team Ost	1.010	1.000	1.000	0,00
		72503002 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A. Team West	1.010	1.000	1.000	0,00
		72503003 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A. Team Mitte	1.010	1.000	1.000	0,00
		72503004 Andere Erziehungshilfen § 27 für unbegl. minderj. Flüchtl.	112.110	111.000	111.000	14.292,74
		72503005 Ambulante Betreuung Clearingstelle für u.m.Flüchtl	1.010	1.000	1.000	3.132,39
		72503200 Soziale Gruppenarbeit § 29	35.190	34.832	55.000	31.539,57
		72503300 Erz.beistand, Betreuungshelfer § 30: Beihilfen u. sonst. Ausg	4.950	4.900	4.900	2.350,78
		72503400 Ambulante erzieherische Hilfen (Betreuungshelfer)	191.900	190.000	250.000	194.996,16
		72503500 Ambulante u. sonst. Hilfen SGB VIII für Asylbewerber	10.100	10.000	10.000	0,00
		72503600 Sozialpädagogische Familienhilfe	565.600	560.000	490.000	511.689,28
		72503700 Eingliederungshilfe § 35a: ambulante Hilfen	303.000	300.000	233.000	210.345,80
		72503701 Eingliederungshilfe § 35 a: ambulante Hilfen an Schulen	4.040.000	4.000.000	3.265.000	3.675.188,02
		72503702 Eingl.-Hilfe § 35a: Kosten im Kontext schulischer Maßnahmen	313.100	310.000	144.000	113.419,13
		72503800 Hilfen für junge Volljährige außerh. von Einrichtungen	181.800	180.000	180.000	119.839,22
		72503801 Hilfen für junge Volljährige Eingliederungshilfe ambulant	151.500	150.000	150.000	179.097,23
		72510000 Jugendhilfeleistungen an Personen in Einrichtungen	10.433.300	10.330.000	10.143.000	9.893.585,44
		72510001 Jugendhilfe an unbegl.minderj. Flüchtlinge in Einr.	6.565.000	6.500.000	3.750.000	3.499.929,74
		72510005 Stationäre Betreuung Clearingstelle für u.m.Flüchtl	10.100	10.000	10.000	2.741,64
		72510100 Teilstationäre Jugendhilfe	21.210	21.000	30.000	25.622,63
		72510200 Erziehung in einer Tagesgruppe	1.277.310	1.264.654	1.330.000	1.224.645,73
		72510300 Vollzeitpflege § 33 SGB VIII	3.447.130	3.413.000	2.953.000	2.724.315,71
		72510400 Jugendhilfe an Asylbewerber in Einrichtungen	5.050	5.000	5.000	734,36
		72510500 Hilfen f. junge Volljährige in Pflegefamilien	242.400	240.000	150.000	130.383,21
		72510600 Eingliederungshilfe in Einrichtungen	1.429.150	1.415.000	1.132.000	1.070.665,35
		72510700 Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahme u.a.)	757.500	750.000	585.000	591.725,26
		72820100 Kostenerstattungen an andere Hilfetrag	794.000	794.000	794.000	650.883,64
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>33.721.790</u>	<u>33.890.996</u>	<u>28.993.490</u>	<u>27.779.749,76</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-23.646.070</u>	<u>-23.881.496</u>	<u>-21.923.990</u>	<u>-21.964.469,92</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-23.646.070</u>	<u>-23.881.496</u>	<u>-21.923.990</u>	<u>-21.964.469,92</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-23.646.070</u>	<u>-23.881.496</u>	<u>-21.923.990</u>	<u>-21.964.469,92</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.719.192	3.719.192	0	3.614.151,47
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.719.192	3.719.192	0	3.614.151,47
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.930.463	7.930.463	4.263.751	7.701.424,75
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	30	30	30	0,00
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	320	320	320	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	7.930.113	7.930.113	4.263.401	7.701.424,75
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-4.211.271</u>	<u>-4.211.271</u>	<u>-4.263.751</u>	<u>-4.087.273,28</u>

Teilhaushalt	Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> <u>(Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-27.857.341</u>	<u>-28.092.767</u>	<u>-26.187.741</u>	<u>-26.051.743,20</u>

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.

Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

06030202 54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.

Kontenübergreifende Erläuterung: Die im Produkt Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe (060302) veranschlagten Erträge aus Transferleistungen (Konten 547) belaufen sich in 2025 auf 9.684.500 € (2024 = 6.864.500 €, 2023 = 5.506.821 €) 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,
 1.756.000 € Vollzeitpflege,
 646.000 € Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen,
 295.500 € Hilfen für junge Volljährige,
 67.500 € Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen,
 230.000 € Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche,
 6.622.000 € Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer

06030215 54782002 Erstat.v soz. Leist.von Gem/GV Clearingstelle f.u.m.Flüchtl.

Die Einreisezahlen sind Ende 2023 deutlich gestiegen. Aufgrund der weltpolitischen Lage ist mit einem weiteren Anstieg zu rechnen. Es erfolgt eine vollständige Kostenerstattung nach § 89d SGB VIII.

Teilhaushalt	Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

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 2025 auf 33.950.900 € (2024 = 28.823.900 € (2023 = 27.766.957 €) und verteilen sich auf folgende Hilfearten:

28.000 € Förderung der Erziehung in der Familie
 1.433.500 € Gemeinsame Unterbringung von Müttern
 10.000 € Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen,
 3.288.500 € Andere Hilfen zur Erziehung,
 55.000 € Soziale Gruppenarbeit,
 204.900 € Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer,
 560.000 € Sozialpädagogische Familienhilfe,
 1.336.000 € Erziehung in einer Tagesgruppe,
 3.802.000 € Vollzeitpflege,
 6.605.000 € Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen,
 2.816.000 € Hilfen für junge Volljährige,
 780.000 € Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen,
 6.410.000 € Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche,
 6.622.000 € Hilfen für minderjährige unbegleitete Ausländer

06030210 72510300 Vollzeitpflege § 33 SGB VIII

Im Rahmen der Vollzeitpflege in Familien hat sich die Fallzahl wie folgt entwickelt: 146 im Juni 2022, 157 im Juni 2023 und 160 im Juni 2024.

Pro aufgenommenem Pflegekind wird ein altersabhängiger monatlicher Grundbetrag zur Abdeckung des Lebensunterhaltes und ein Erziehungsbeitrag (derzeit 420 Euro) gezahlt (vorher 275 Euro). Die Grundbeträge sind ab dem 01.07.2024 wie folgt festgesetzt worden: Kinder bis zum vollendeten 6. Lebensjahr: 731 € (vorher 639 €) Kinder bis zum vollendeten 12. Lebensjahr: 864 € (vorher 783 €) Jugendliche vom Beginn des 13. Lebensjahres an: 1.025 € (vorher 919 €).

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, 30.06.2024: 198 Fälle. Der Ansatz für 2025 muss erneut angepasst werden und beläuft sich nunmehr auf 4 Mio. €.

Teilhaushalt	Budget 5016 Produkt 060303 Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0603030000	Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen		
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften 2. Beurkundungen, Beglaubigungen und Negativattest 3. Mitwirkung in jugendgerichtlichen Verfahren <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>Auftragsgrundlage zu 1. - 3.: SGB VIII, BGB, JGG</p> <p>Ziele 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>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Urkunden		669,00	753,00	723,00
Betreute Kinder		942	965	978
Leistungen/Kostenträger				
Beistandschaft, Amtspflegschaft und Amtsvormundschaft				
Betreute Kinder		942	965	978
Beurkundungen, Beglaubigungen u. Negativattest				

Teilhaushalt	Budget 5016 Produkt 060303 Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.130.190	1.108.010	1.043.110	990.307,55
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	539.260	528.680	488.510	474.010,14
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	434.410	425.890	419.240	382.448,47
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	114.320	112.070	103.560	96.079,65
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	42.200	41.370	31.800	37.769,29
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	242.156	300.450	201.640	197.868,34
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	203.446	262.510	166.600	164.179,74
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	38.710	37.940	35.040	33.688,60
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.790	15.530	15.530	11.007,20
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	490	480	480	95,00
		68500000 Reisekosten	7.650	7.530	7.530	7.954,66
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	540	520	520	516,95
		69930002 Betreuung Mündel	7.110	7.000	7.000	2.440,59
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.388.136</u>	<u>1.423.990</u>	<u>1.260.280</u>	<u>1.199.183,09</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.388.136</u>	<u>-1.423.990</u>	<u>-1.260.280</u>	<u>-1.199.183,09</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.388.136</u>	<u>-1.423.990</u>	<u>-1.260.280</u>	<u>-1.199.183,09</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.388.136</u>	<u>-1.423.990</u>	<u>-1.260.280</u>	<u>-1.199.183,09</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	82.403	82.403	73.690	70.340,00
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	82.403	82.403	73.690	70.340,00
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	609.231	609.231	861.554	797.169,59
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	150	150	150	358,71
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.100	4.100	3.100	2.100,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	604.981	604.981	858.304	794.710,28
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-526.828</u>	<u>-526.828</u>	<u>-787.864</u>	<u>-726.829,59</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.914.964</u>	<u>-1.950.818</u>	<u>-2.048.144</u>	<u>-1.926.012,68</u>

Teilhaushalt	Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0603040000	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch</p> <p>Ziele zu 1.: Verbesserung des frühzeitigen Zugangs zu ambulanten Hilfen, Prävention zur langfristigen Reduzierung der erzieherischen Hilfen</p>		

Teilhaushalt	Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	3.150,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	2.000	2.000	2.000	3.150,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>3.150,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.739.150	4.646.220	3.797.320	3.719.292,68
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.620.290	3.549.300	2.894.540	2.869.100,59
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	320.240	313.960	268.790	246.194,67
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	767.520	752.470	613.590	579.684,08
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	31.100	30.490	20.400	24.313,34
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	409.803	448.240	314.460	307.069,26
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	149.973	193.510	106.830	105.687,90
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	259.830	254.730	207.630	201.381,36
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	67.380	66.730	66.730	57.633,29
		61781600 Projekt "Umbau erzieherische Hilfen"	25.000	25.000	25.000	12.273,87
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	7.110	7.000	7.000	7.275,31
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.380	2.340	2.340	3.211,15
		68320000 Telefonkosten	860	840	840	1.094,66
		68500000 Reisekosten	26.210	25.820	25.820	21.623,86
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.310	5.230	5.230	11.426,24
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	500	728,20
14.	66	Abschreibungen	800	800	800	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	800	800	800	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.100	3.100	3.100	3.067,75
		71190000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	3.100	3.100	3.100	3.067,75
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>5.220.233</u>	<u>5.165.090</u>	<u>4.182.410</u>	<u>4.087.062,98</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-5.218.233</u>	<u>-5.163.090</u>	<u>-4.180.410</u>	<u>-4.083.912,98</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.218.233</u>	<u>-5.163.090</u>	<u>-4.180.410</u>	<u>-4.083.912,98</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.218.233</u>	<u>-5.163.090</u>	<u>-4.180.410</u>	<u>-4.083.912,98</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.601.916	3.601.916	2.914.091	2.853.544,54
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.601.916	3.601.916	2.914.091	2.853.544,54
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	624.412	624.412	937.721	893.986,88
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	840	840	840	2.037,08
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	15.350	15.350	8.550	5.349,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	608.222	608.222	928.331	886.599,90
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>2.977.504</u>	<u>2.977.504</u>	<u>1.976.370</u>	<u>1.959.557,66</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.240.729</u>	<u>-2.185.586</u>	<u>-2.204.040</u>	<u>-2.124.355,32</u>

Teilhaushalt	Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
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:

- Präventionsmaßnahmen 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)"

Teilhaushalt	Budget 5018 Produkt 060601 Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Produktbeschreibungen

Produkt	0606010000	Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: SGB VIII</p> <p>Ziele zu 1.: Sicherstellung der gesetzlichen Aufgabenwahrnehmung durch die Träger</p>		

Teilhaushalt	Budget 5018 Produkt 060601 Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.500	7.500	7.500	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500	7.500	7.500	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>0,00</u>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	4.508,69
		61781700 Geschlechtsspezifische Jugendarbeit	1.000	1.000	1.000	4.508,69
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	621.330	621.330	621.330	489.481,10
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	9.490	9.490	9.490	37.863,10
		71281200 Zuschüsse Beratungsstellen	172.640	172.640	172.640	71.120,00
		71281400 Zuschüsse Jugend- und Drogenberatungsstellen	300.000	300.000	300.000	248.948,00
		71281500 Zuschüsse Jugendkonflikthilfe Marburg	102.600	102.600	102.600	93.800,00
		71281600 Zuschüsse Kinderschutzbund Marburg	36.350	36.350	36.350	37.750,00
		71308000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	250	250	250	0,00
17.	72	Transferaufwendungen *	10.000	10.000	10.000	8.800,00
		72880000 Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	10.000	10.000	10.000	8.800,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>632.330</u>	<u>632.330</u>	<u>632.330</u>	<u>502.789,79</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-502.789,79</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-502.789,79</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-624.830</u>	<u>-502.789,79</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10	10	10	0,00
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	10	10	10	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-10</u>	<u>-10</u>	<u>-10</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-624.840</u>	<u>-624.840</u>	<u>-624.840</u>	<u>-502.789,79</u>

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.

Teilhaushalt	Budget 5018 Produkt 060601 Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Teilhaushalt	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.700	248.700	200.700	231.162,90
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.035.474	967.970	3.921.500	2.768.118,34
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.160.587	2.008.560	1.702.549	1.315.791,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	35.028,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>3.444.761</u>	<u>3.225.230</u>	<u>5.824.749</u>	<u>4.350.100,24</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.942.910	6.806.650	6.921.330	6.748.163,26
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	458.903	467.150	434.970	422.460,54
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.710	541.667	613.367	408.705,33
14.	66	Abschreibungen	826	1.164	1.700	2.294,54
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.176.189	1.176.189	4.175.189	2.998.263,95
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>9.052.538</u>	<u>8.992.820</u>	<u>12.146.556</u>	<u>10.579.887,62</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-5.607.777</u>	<u>-5.767.590</u>	<u>-6.321.807</u>	<u>-6.229.787,38</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-5.607.777</u>	<u>-5.767.590</u>	<u>-6.321.807</u>	<u>-6.229.787,38</u>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	147,10
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-147,10</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-5.607.777</u>	<u>-5.767.590</u>	<u>-6.321.807</u>	<u>-6.229.934,48</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.220.776	2.220.776	3.549.804	3.285.231,89
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.728.828	4.728.828	7.450.524	6.828.245,65
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-2.508.052</u>	<u>-2.508.052</u>	<u>-3.900.720</u>	<u>-3.543.013,76</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-8.115.829</u>	<u>-8.275.642</u>	<u>-10.222.527</u>	<u>-9.772.948,24</u>

Teilhaushalt	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-1.600,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0508010000	Betreuungsbehörde			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Unterstützung der Betreuungsgerichte durch Berichte und Stellungnahmen sowie bei der Zuführung zu Unterbringungen 2. Führen von Betreuungen / Verfahren 3. Beratungen zur Vorsorgevollmacht und anderen Hilfen, bei denen kein gesetzlicher Vertreter / keine gesetzliche Vertreterin bestellt wird 4. Beratung und Unterstützung Betroffener, Betreuer*innen 5. Netzwerkarbeit 6. Registrierungsverfahren für Berufsbetreuer*innen / Prüfung der persönlichen Eignung und Zuverlässigkeit / Sachkundeprüfung, Kontrolle der Nachweispflichten von ehrenamtlichen und beruflichen Betreuer*innen 					
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					
zu 6.: Zuständigkeit als Stammbehörde im Rahmen von Registrierungsverfahren für Berufsbetreuer*innen, Prüfung der persönlichen Eignung und Zuverlässigkeit sowie der erforderlichen Sachkunde Prüfung der Nachweispflichten der ehrenamtlichen Betreuer*innen vor der Übernahme von Betreuungen, Regelmäßige Prüfung der Nachweispflichten von Berufsbetreuer*innen					
Auftragsgrundlage					
zu 1. - 6.: Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG), Hessisches Ausführungsgesetz zum Betreuungsgesetz (HAG/BtR), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in Antragsangelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG bzw. FGG)					
Ziele					
zu 1. - 6.: Information zur rechtlichen Betreuung, Einleitung und Begleitung von Betreuungen, Vermeidung von Betreuungen, Betreuer-vorschlag Betreuungsgerichte (Sachverhaltsaufklärung / Betreuervorschlag)					
Kennzahlen					
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Sozialberichte Erstverfahren	384	386	364	377	207
Weitere Sachverhaltsermittlungen	518	560	591	824	349
Unterbringungen / Vorführungen	15	21	20	13	7
Behördenbetreuungen	2	2	2	2	2
Vorsorgevollmachten: Beratungen und Beglaubigungen	77	49	50	50	38

Teilhaushalt	Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.000	1.000	1.000	1.000,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	1.000	1.000	1.000,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	167.789	167.789	121.909	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	167.789	167.789	121.909	0,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	168.789	168.789	122.909	1.000,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	590.860	579.270	574.090	486.574,43
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	487.510	477.950	473.670	404.251,29
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	103.350	101.320	100.420	82.323,14
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.980	34.290	34.000	28.348,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.980	34.290	34.000	28.348,79
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.740	3.660	3.660	2.157,17
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.850	2.800	2.800	1.130,11
		68500000 Reisekosten	90	80	80	452,06
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	800	780	780	575,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	321.909	321.909	291.909	170.000,00
		71780200 Leistungen durch Betreuungsvereine	321.909	321.909	291.909	170.000,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	951.489	939.129	903.659	687.080,39
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-782.700	-770.340	-780.750	-686.080,39
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-782.700	-770.340	-780.750	-686.080,39
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-782.700	-770.340	-780.750	-686.080,39
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	93.777	93.777	87.689	76.855,55
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	93.777	93.777	87.689	76.855,55
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	448.477	448.477	419.076	376.558,84
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	90	90	187,60
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	2.270	2.270	1.830	1.747,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	446.117	446.117	417.156	374.623,44
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-354.700	-354.700	-331.387	-299.703,29
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.137.400	-1.125.040	-1.112.137	-985.783,68

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.

Teilhaushalt	Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde
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 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 die Jahre 2023 und 2024 hatte das Land feste Zuweisungen vorgegeben (Anlage zu § 6 Abs. 3 Satz 1 des HAG/BtR). Diese beliefen sich in 2023 auf 92.982 € und in 2024 auf 121.909 €. Im Jahr 2025 berechnet sich die Höhe der Zuweisung nach der Anzahl der volljährigen Einwohner*innen im Landkreis und beträgt 0,80 € pro volljährige Einwohner*innen.

Für das Jahr 2025 ergibt sich also eine Zuweisung durch das Land Hessen in Höhe von 167.789 €. Aufgrund der gestiegenen Landesförderung (45.880 € mehr im Vergleich zum Vorjahr) wird der Anteil der Fördermittel des Landkreises Marburg-Biedenkopf (bisher 170.000 €) um 15.880 € auf nun 154.120 € reduziert. Dies entspricht ca. 1/3 der Steigerung der Landesförderung, so dass 2/3 der gestiegenen Landesförderung an die Betreuungsvereine weitergegeben wird, um diverse Preissteigerungen und Tarifierhöhungen auffangen zu können.

In Summe werden in 2025 somit Aufwendungen in Höhe von 321.909 € an die Betreuungsvereine geleistet. Die Zuweisung des Landes Hessen in Höhe von 167.789 € ist unter dem Konto 54210000 veranschlagt.

Teilhaushalt	Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0702010000	Sozialpsychiatrischer Dienst
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Sozialpsychiatrischer Dienst, Umsetzung PsychKHG Hessen 2. Sozialpsychiatrische Flüchtlingshilfe (SoFhi) 3. Sozialmedizinische Stellungnahmen 4. Koordination psy. Versorgung im Landkreis in Zusammenarbeit Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV) und dessen Arbeitskreisen 5. Psychosoziale Beratung und Begleitung Methadonambulanz 6. Koordination Suchthilfe 		
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 Hilfe-suchverhalten, auch zur Verhinderung von Zwangsmaßnahmen, Psychiatriekoordination, Geschäftsführung Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)		
zu 2: Psychosoziale Beratung und Versorgung von psychisch erkrankten geflüchteten Menschen. Clearing und Ermittlung von Hilfebedarfen, Vermittlung in passgenaue Behandlung und Hilfe, Beratung und Begleitung von Personen, welche mit geflüchteten Menschen arbeiten, sowie Netzwerkarbeit.		
zu 3.: Fachärztliche Begutachtung, Aufklärung, Therapievermittlung		
zu 4.: Sicherstellung der psy. Versorgung, Geschäftsführung Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)		
zu 5.: Psychosoziale Beratung und Begleitung (Methadonambulanz)		
zu 6.: Koordination der Suchthilfe im Landkreis		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: PsychKHG, HGöGD		
zu 2.: PsychKHG, HGöGD		
zu 3.: HGöGD		
zu 4.: PsychKHG, HGöGD		
zu 5.: Vereinbarung über den Betrieb der Methadonambulanz		
zu 6.: PsychKHG, HGöGD		
Ziele		
zu 1: Sicherstellung möglichst personenzentrierter und individuell passgenauer Hilfsangebote. Dabei sollen die UN-Behindertenrechtskonvention und so weit wie möglich die Interessen der Personen mit psychischen Störungen und ihrer Angehörigen/Vertrauenspersonen berücksichtigt werden. Es gilt der Grundsatz ambulant vor stationär. Eine Zusammenarbeit und Vernetzung ambulanter und stationärer Angebote ist wünschenswert. Die im PsychKHG beschriebenen Hilfen sollen niederschwellig zugänglich sein, präventiv, begleitend und nachsorgend wirken. Chronifizierungen psychischer Störungen sollen vermieden und ein		

Teilhaushalt	Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0702010000	Sozialpsychiatrischer Dienst												
<p>möglichst selbstbestimmtes Leben dauerhaft erhalten werden. Die Person muss in höchstmöglichem Maße in den Entscheidungsprozess einbezogen werden. Hilfe zur Überwindung psychischer Krisen und Dauerzustände. Herstellung psychischer Stabilität und Integration in der Gesellschaft. Entscheidungshilfen für den Auftraggeber.</p> <p>zu 2.: Die frühzeitige Versorgung und (psycho)soziale Begleitung der psychisch kranken geflüchteten Personen wird gewährleistet. Chronifizierungen der psychischen Erkrankungen wird entgegengewirkt. Behandlungen einschließlich Zwangsbehandlungen in Psychiatrischen Krankenhäusern können vermieden werden. Reduzierung der psychischen Symptome. Teilhabe an der Gesellschaft und damit eine bessere Integration möglich wird. Beitrag zur Herstellung gesundheitlicher Chancengleichheit für geflüchtete Menschen.</p> <p>zu 3.: Begutachtung und Erstellung Sozialmedizinische Stellungnahmen</p> <p>zu 4.: Psychiatriekoordination. Koordination der Hilfsangebote in dem örtlichen Zuständigkeitsbereich. Geschäftsführung Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV) obliegt dem Sozialpsychiatrischen Dienst.</p> <p>zu 5.: Psychosoziale Begleitung Methadonambulanz, Abstinenzmotivation.</p> <p>zu 6.: Sicherstellung Suchtkoordination im Landkreis, Mitwirkung bei der Bedarfsermittlung und Sicherstellung therapeutischer Angebote. Planung und Koordination von Maßnahmen, Öffentlichkeitsarbeit und Vernetzung</p> <p>Projekt Alma – ALkohol zum Thema machen</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Projekthinhalte sowie deren konzeptionelle und praktische Umsetzung entwickelt und vereinbart der Sozialpsychiatrische Dienst des Gesundheitsamtes mit den beiden Beratungsstellen.</p> <p>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.</p> <p>Kennzahlen</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>Bis Juni 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Hausbesuche</td> <td>123</td> <td>121</td> <td>142</td> <td>284</td> <td>160</td> </tr> </tbody> </table>				2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024	Hausbesuche	123	121	142	284	160
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024									
Hausbesuche	123	121	142	284	160									

Teilhaushalt	Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	125.220	125.220	123.000	126.276,80
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	125.220	125.220	123.000	126.276,80
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	17.500	17.500	17.500	17.500,00
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	17.500	17.500	17.500	17.500,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>142.720</u>	<u>142.720</u>	<u>140.500</u>	<u>143.776,80</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	710.380	696.440	601.300	564.427,36
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	586.130	574.630	496.130	475.908,79
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	124.250	121.810	105.170	88.274,57
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	244,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.050	41.220	35.600	33.931,55
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	42.050	41.220	35.600	33.931,55
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	60.550	60.420	65.420	8.417,23
		61780012 Psychosoziale Beratung, Betreuung und Hilfen	3.000	3.000	3.000	3.187,91
		61780034 Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)	45.000	45.000	45.000	0,00
		61783902 Krisenhilfen nach § 5 Abs. 6 PsychKHG	5.000	5.000	10.000	0,00
		68500000 Reisekosten	160	150	150	26,00
		68610100 Gesundheitsberichterstattung/ Gesundheitliche Aufklärung	7.110	7.000	7.000	4.527,92
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	280	270	270	675,40
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>812.980</u>	<u>798.080</u>	<u>702.320</u>	<u>606.776,14</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-670.260</u>	<u>-655.360</u>	<u>-561.820</u>	<u>-462.999,34</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-670.260</u>	<u>-655.360</u>	<u>-561.820</u>	<u>-462.999,34</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-670.260</u>	<u>-655.360</u>	<u>-561.820</u>	<u>-462.999,34</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.258	95.258	88.990	84.344,72
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	140	140	148,67
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.340	1.340	1.160	1.192,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	93.778	93.778	87.690	83.003,25
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-95.258</u>	<u>-95.258</u>	<u>-88.990</u>	<u>-84.344,72</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u>	<u>-765.518</u>	<u>-750.618</u>	<u>-650.810</u>	<u>-547.344,06</u>

Teilhaushalt	Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst
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 entsprechende personelle Aufstockung beim Landkreis erfolgt im Umfang des vom Land Hessen gezahlten Mehrbelastungsausgleichs.

Der Mehrbelastungsausgleich beläuft sich seit dem Jahr 2023 auf 0,50 € pro Einwohner*in.

Ausgehend von 250.441 Einwohner*innen im Landkreis Marburg-Biedenkopf (Zahl des Hessischen Statistischen Landesamtes zum Stichtag 31.12.2023), wird für das Jahr 2025 mit einem Mehrbelastungsausgleich in Höhe von 125.220 € gerechnet.

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 2025 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 PsychischKrankenHilfeGesetz (Psych-KHG) geregelt. Mit der Gesetzesänderung vom 24.12.2022 ist die Gründung eines Gemeindepsychiatrischen Verbundes verpflichtend geworden.

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 wie bspw. "Seele in Bewegung".

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 2025 5.000 € für Sachkosten veranschlagt.

07020101 68610100 Gesundheitliche Aufklärung/ Psychiatriekoordination

Im Rahmen der Psychiatriekoordination nach § 6 PsychKHG werden Mittel im Bereich der Suchtprävention für das Jahr 2025 für diverse Veranstaltungen (Suchthilfetage, Jugendfilmtage) vorgesehen.

Der Ansatz für 2025 wird mit 7.000 € veranschlagt

Teilhaushalt	Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0703010000	Jugendärztlicher u. Jugendzahnärztlicher Dienst
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Schulärztliche/Jugendärztliche Untersuchung 2. Sozialmedizinische Stellungnahmen, Bedarfsermittlung BTHG 3. Impfwesen 4. Jugendzahnärztlicher Dienst 5. Menschenskind 6. Sprachheilbeaufträge und Sprachscreening KISS 		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1. und 2.: Einschulungsuntersuchung vor Aufnahme in die Schule. Untersuchung zu einem späteren Zeitpunkt (Seiteneinsteiger) mit Be-ratung der Personensorgeberechtigten und Schulen und Vermittlung von Hilfen. Personenbezogenes Einzelgutachten zur medizinischen Klärung und Beratung bei Schulsportfreistellung, Schülertransport und Schulabsentismus/Fehlzeiten. Personenbezogenes Einzelgutachten im Rahmen der Eingliederungshilfe z. B. Kita, Teilhabeassistenz Schule mit Schwerpunktsetzung in der Entwicklungsdiagnostik zur Klärung von Förderbedarfen und Vermittlung von Hilfen. Ärztliche und sozialarbeiterische Beratung und Betreuung für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene.</p>		
<p>zu 3.: Impfberatung während der Einschulungsuntersuchung, epidemi-ologische Beurteilung des Impfstatus der Schulkinder. Impfangebot für vulnerable Gruppen (Seiteneinsteigende ohne Zugang zur med. Versorgung, UMAs. Umsetzung der Landesimpfstrategie mit Impfbuch-check in den 4. Klassen und Sekundarstufe 1. Individuelle Impfungen in besonderen Sprechstunden für alle Altersgruppen. Reisemedizinische und allgemeine Impfberatung (Gruppenimpfung, Impfsprechstunde - auch für Mitarbeiter*innen Landkreis).</p>		
<p>zu 4.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zahnärztliche Reihenuntersuchung in Schulen: Untersuchung von Schulkindern mit Erhebung des Zahnstatus, Information an die Eltern, Behandlungsverweis an den behandelnden Zahnarzt. - Zahnärztliche Gruppenprophylaxe: Zahnputzunterweisung und Aufklärung über Zahnkrankheiten und deren Verhütung in Schullassen bis zum 12. Lebensjahr (in Förderschulen bis zum 16. Lebensjahr). - Angebot der Fluoridlacktouchierung bis zum 12. (ggf. 16.) Lebensjahr zur Kariesprophylaxe - Zahnärztliche Untersuchung in Kindertagesstätten - Angebot zur Fluoridlacktouchierung in Kindertagesstätten mit hohem Bedarf an zahnärztlichen Behandlungen - Information und Beratung von Multiplikatoren zur zahngesunden Ernährung und Ernährungsbildung (z.B. Ernährungsführerschein) - Für Kinder unter 3 Jahren: Information und Beratung von Eltern, Erziehern sowie Multiplikatoren im Bereich Frühe Hilfen - Gutachten zu zahnärztlichen Behandlungen 		
<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>		

Teilhaushalt	Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0703010000	Jugendärztlicher u. Jugendzahnärztlicher Dienst			
zu 6. Sprachbegutachtung und Sprachberatung, Testung: Personenbezogenes Einzelgutachten einschl. Beratung bei Problemen der Sprachentwicklung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen. Begleitung des Sprachscreenings KISS in den Kitas, inkl. Schulung und Beratung des Kita-Personals.					
Auftragsgrundlage					
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					
Ziele					
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.					
Kennzahlen					
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Schuleingangsuntersuchungen	1.093	1.114	2.162	2.332	2.367
Seiteneinsteigende	42	72	599	492	238
Sozialmedizinische Gutachten und Stellungnahmen	-	569	514	539	418
Impfungen	34	301	Nicht dokumentiert	604	340
Zahnärztliche Untersuchungen	-	-	10.113	10.407	8.180
Fluoridierungen	-	-	6.148	7.200	6.108

Teilhaushalt	Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	219.000	219.000	219.000	207.569,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	39.000	39.000	39.000	37.409,98
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	180.000	180.000	180.000	170.159,02
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	12.000	12.000	12.000	10.780,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.000	12.000	12.000	10.780,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>231.000</u>	<u>231.000</u>	<u>231.000</u>	<u>218.349,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.721.920	1.688.120	1.760.060	1.455.099,65
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.420.710	1.392.830	1.452.180	1.220.588,56
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	301.210	295.290	307.880	233.581,09
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	930,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	101.940	99.930	104.200	83.953,96
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	101.940	99.930	104.200	83.953,96
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	72.640	72.590	67.590	29.157,37
		61780033 Proj."Schuhe für den Schulweg"	4.000	4.000	4.000	4.000,00
		61780035 Umsetzung der Landesimpfstrategie	45.000	45.000	40.000	0,00
		61783500 Sprachstandserfassung aller 4-jährigen Kinder	22.000	22.000	22.000	21.505,30
		68500000 Reisekosten	270	250	250	1.648,19
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.370	1.340	1.340	2.003,88
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.896.500</u>	<u>1.860.640</u>	<u>1.931.850</u>	<u>1.568.210,98</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.665.500</u>	<u>-1.629.640</u>	<u>-1.700.850</u>	<u>-1.349.861,98</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.665.500</u>	<u>-1.629.640</u>	<u>-1.700.850</u>	<u>-1.349.861,98</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.665.500</u>	<u>-1.629.640</u>	<u>-1.700.850</u>	<u>-1.349.861,98</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	778.124	778.124	539.294	508.343,94
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	520	520	520	521,43
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	6.490	6.490	6.290	7.707,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	771.114	771.114	532.484	500.115,51
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-778.124</u>	<u>-778.124</u>	<u>-539.294</u>	<u>-508.343,94</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.443.624</u>	<u>-2.407.764</u>	<u>-2.240.144</u>	<u>-1.858.205,92</u>

Teilhaushalt	Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst
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.

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.

"Sprachexpert*innen" sollen Erzieherinnen schulen, die sodann Tests in ihren Einrichtungen durchführen. Diese Sprachexpert*innen müssen in Nebenbeschäftigung beim Gesundheitsamt angestellt werden. Das Land zahlt je durchgeführtem Sprachstandstest 20 €, um die Kosten für zusätzliche Stunden von Sprachheilbeauftragten bzw. Sprachexpert*innen zu tragen. Die entsprechenden Aufwendungen (Honorar nach Zeitaufschreibung, Reisekosten, etc.) werden bei dem Kto. 61783500 abgebildet.

In 2025 wird mit Erträgen von 12.000 € und Aufwendungen von 22.000 € gerechnet.

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 auszahlbar (auch nicht in Teilbeträgen)

In Zusammenarbeit mit dem Fachbereich Gesundheitsamt wurde die Aktion "Schuhe für den Schulweg" in die Schuleingangsuntersuchung niedrigschwellig integriert.

Hierfür werden Mittel in Höhe von 4.000 € benötigt.

Teilhaushalt	Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

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 Impflücken und das Erreichen der Bevölkerungsimmunität 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.

Regelhaft 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 im Jahr 2025 finanzielle Mittel (z.B. für die Beschaffung von Impfstoffen) in Höhe von 45.000 € veranschlagt.

07030101 61783500 Sprachstandserfassung aller 4-jährigen Kinder

Es wird auf die Erläuterungen zum Konto 07030101.54210000 verwiesen.

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0703020000	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung, Trinkasser, Badegewässer
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Infektionsschutz und Meldewesen 2. Tuberkulosefürsorge 3. HIV- und STD-Beratung 4. Belehrungen nach § 43 IfSG 5. Tätigkeiten mit Krankheitserregern nach dem 9. Abschnitt des IfSG 6. MRE-Netz Mittelhessen 7. Infektionshygienische Überwachung 8. Überwachung nach Trinkwasserverordnung 9. Überwachung von Schwimmbädern und Badegewässern 10. Umweltbezogener Gesundheitsschutz 11. Beratung ProstSchG <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <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>		

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0703020000	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung, Trinkwasser, Badegewässer
<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> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Störungen der Wasserversorgung / der Wasserqualität - Erstellung des EU-Badewasserberichtes - Information und fachliche Beratung von Bürger*innen und Betrei-ber*innen von Wasserversorgungsanla-gen. <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>Auftragsgrundlage 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>Ziele 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>		

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0703020000	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung, Trinkasser, Badegewässer
----------------	-------------------	--

zu 11.: Beratung gemäß § 10 ProstSchG

Kennzahlen

	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Lebensmittelbelehrungen	2.375	2.536	2.508	2.348	1.059
Begehungen nach Trinkwasserverordnung	- *	45	41	53	20
Begehungen nach Infektionsschutzgesetz und Hess. Hygieneverordnung	- *	8	79	122	68
Meldepflichtige Erkrankungen RKI	6.069	12.393	104.772	7.942	1.635

*coronabedingt konnten keine regulären Begehungen durchgeführt werden

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	85.700	85.700	68.700	71.025,73
		51000002 Gebühren für Belehrungen nach dem IfSG	37.000	37.000	37.000	55.396,00
		51000008 Gebühren Trinkwasserüberprüfung	7.500	7.500	7.500	6.855,50
		51000009 Gebühren für Beratung § 10 ProstSchG	1.200	1.200	1.200	1.012,00
		51000011 Gebühren für Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz	30.000	30.000	20.000	0,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	10.000	10.000	3.000	7.762,23
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500.000	500.000	3.500.000	2.244.741,04
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	0	12.114,02
		54810002 Kostenerstattungen vom Land: Verdienstausfallentschädigung § 56 IfSG	500.000	500.000	3.500.000	2.075.032,85
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	157.594,17
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	0	0	1.551.140	1.287.511,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	1.551.140	1.287.511,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	28,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	28,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	585.700	585.700	5.119.840	3.603.305,77
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.245.570	1.221.130	1.489.650	2.058.915,84
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.027.700	1.007.540	1.229.090	1.735.331,40
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	217.870	213.590	260.560	323.584,44
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.730	72.280	88.190	120.654,66
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	73.730	72.280	88.190	120.654,66
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	62.880	62.380	62.380	72.110,73
		61780036 Gesundheitliche Gefahrenabwehr	30.000	30.000	30.000	0,00
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	13.653,27
		61790200 Bekämpfung ansteckender Krankheiten	30.450	30.000	30.000	37.082,35
		61790300 Kosten für Schutzimpfungen	0	0	0	1,79
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	0	4.650,00
		68500000 Reisekosten	140	130	130	957,21
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.290	2.250	2.250	1.826,80
		69930006 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen - Corona	0	0	0	13.939,31
14.	66	Abschreibungen	200	200	200	319,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	200	200	200	319,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	500.000	500.000	3.500.000	2.590.586,38
		71780001 Verdienstausfallentschädigung § 56 IfSG	500.000	500.000	3.500.000	2.590.586,38
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.882.380	1.855.990	5.140.420	4.842.586,61
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.296.680	-1.270.290	-20.580	-1.239.280,84
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.296.680	-1.270.290	-20.580	-1.239.280,84

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.296.680</u>	<u>-1.270.290</u>	<u>-20.580</u>	<u>-1.239.280,84</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	831.524	831.524	2.410.121	2.217.693,07
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	300	300	300	2.202,61
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.150	4.150	3.780	1.962,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	827.074	827.074	2.406.041	2.213.528,16
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-831.524</u>	<u>-831.524</u>	<u>-2.410.121</u>	<u>-2.217.693,07</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.128.204</u>	<u>-2.101.814</u>	<u>-2.430.701</u>	<u>-3.456.973,91</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.

Für das Haushaltsjahr 2025 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 seit 2024 ein neues Konto eingerichtet worden.

In 2025 wird mit Gebühreneinnahmen in Höhe von 30.000 € gerechnet.

07030201 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

Im Zuge der Umsetzung des Masernschutzgesetzes kommt es regelmäßig zur Einleitung von Bußgeldverfahren. Für 2025 wird mit Erträgen aus Bußgeldern in Höhe von insgesamt 10.000 € gerechnet.

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

07030201 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Personalkostenerstattungen im Rahmen des Paktes für den ÖGD werden zukünftig im Produkt 07030401 „Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste“ verbucht. Der Ansatz wird daher auf 0 € reduziert.

Teilhaushalt	Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

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 werden finanzielle Mittel in Höhe von insgesamt 30.000 € eingeplant.

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 für das Jahr 2025 werden aufgrund der im April 2025 auslaufenden Antragsfrist zur Antragstellung von Verdienstausfällen mit 500.000 € 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.

Teilhaushalt	Budget 535 Produkt 070303 Gutachten
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0703030000	Gutachten und Sozialmedizin			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet.					
1. Sozialmedizinische Gutachten, Stellungnahmen und Mitwirkung Bedarfsermittlung					
Beschreibung der Leistungen:					
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.					
Auftragsgrundlage					
zu 1.: HGöGD					
Ziele					
zu 1.: gesundheitliche Beurteilungen als Entscheidungshilfe für den Auftraggeber. Das Gutachten beantwortet nachvollziehbar die Fragestellung des Auftraggebers.					
Kennzahlen					
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Sozialmedizinische Gutachten und Stellungnahmen	1.174	1.091	1.316	1.154	617

Teilhaushalt	Budget 535 Produkt 070303 Gutachten
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.000	142.000	111.000	159.137,17
		51000001 Amtsärztliche Gebühren für übrige Unters./ Gutachten	75.000	75.000	45.000	96.840,28
		51000003 Amtsärztliche Gebühren für Gutachten für Gerichte	2.000	2.000	1.000	2.101,40
		51000005 Amtsärztliche Gebühren für Gutachten nach dem SGB II	50.000	50.000	50.000	46.719,09
		51000006 Amtsärztl. Gebühren Gutachten Staatl. Schulam/ Lehrerausb.	15.000	15.000	15.000	13.476,40
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>142.000</u>	<u>142.000</u>	<u>111.000</u>	<u>159.137,17</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	552.830	541.980	501.100	428.612,04
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	456.130	447.180	413.460	358.090,26
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	96.700	94.800	87.640	70.235,78
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	286,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.750	32.100	29.650	25.002,64
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.750	32.100	29.650	25.002,64
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640	1.600	600	2.628,30
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.020	1.000	0	0,00
		68500000 Reisekosten	30	20	20	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	590	580	580	2.628,30
14.	66	Abschreibungen	100	100	0	305,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	100	100	0	305,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>587.320</u>	<u>575.780</u>	<u>531.350</u>	<u>456.547,98</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-445.320</u>	<u>-433.780</u>	<u>-420.350</u>	<u>-297.410,81</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-445.320</u>	<u>-433.780</u>	<u>-420.350</u>	<u>-297.410,81</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-445.320</u>	<u>-433.780</u>	<u>-420.350</u>	<u>-297.410,81</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	210.843	210.843	215.637	199.918,36
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	230	230	230	396,47
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	10	10	11,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	210.603	210.603	215.397	199.510,79
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-210.843</u>	<u>-210.843</u>	<u>-215.637</u>	<u>-199.918,36</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-656.163</u>	<u>-644.623</u>	<u>-635.987</u>	<u>-497.329,17</u>

Teilhaushalt	Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0703040000	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 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 Leichenschauscheine 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 Leichenschauscheine 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.		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: HGöGD, Geschäftsanweisungen		
zu 2.: HGöGD, Heilpraktikergesetz und Nebenbestimmungen, Kammerrecht, Berufsrecht		
zu 3.: FBG		
Ziele		
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		

Teilhaushalt	Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0703040000	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste			
Kennzahlen					
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Geprüfte Leichenschauscheine	2.987	3.082	3.114	2.886	1.525

Teilhaushalt	Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	20.000	20.000	0,00
		51000010 Gebühren für Heilpraktikerprüfungen	20.000	20.000	20.000	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	2.400	2.400	4.500	16.446,50
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	2.400	2.400	4.500	16.446,50
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.963.298	1.811.271	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.963.298	1.811.271	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.985.698</u>	<u>1.833.671</u>	<u>24.500</u>	<u>16.446,50</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.321.270	1.295.340	1.169.520	953.559,66
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	979.530	960.320	897.880	742.686,97
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	122.230	119.830	75.560	67.028,64
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	207.670	203.590	190.350	137.224,53
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	11.840	11.600	5.730	6.619,52
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	126.073	140.890	94.450	82.474,00
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	55.783	71.980	30.030	28.774,45
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	70.290	68.910	64.420	53.699,55
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	64.270	63.397	82.597	65.317,40
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	3.370	3.317	3.317	3.463,71
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Hilfsmittel	14.210	14.000	14.000	18.123,29
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.020	1.000	1.000	307,55
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	7.620	7.500	7.500	6.602,50
		61730001 Reinigung Berufskleidung/ sonst. Ausstattung	1.530	1.500	1.500	597,11
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.080	5.000	25.000	3.811,15
		61790400 Labor- und sonstige Untersuchungskosten	2.030	2.000	2.000	2.093,87
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.680	9.680	8.880	9.557,93
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.540	2.500	2.500	460,55
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	5.830	5.740	5.740	6.212,47
		68320000 Telefonkosten	6.690	6.590	6.590	6.433,78
		68500000 Reisekosten	420	410	410	2.280,33
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	70	60	60	1.236,60
		68800002 Aufw. Fort-/ Weiterbildung Supervision	1.020	1.000	1.000	135,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	720	700	700	820,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	2.530,16
		69930005 Beschwerdestelle § 32 PsychKHG	2.440	2.400	2.400	651,40
14.	66	Abschreibungen	526	630	900	1.121,54
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	206	310	400	309,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	320	320	500	812,54
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.512.139</u>	<u>1.500.257</u>	<u>1.347.467</u>	<u>1.102.472,60</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>473.559</u>	<u>333.414</u>	<u>-1.322.967</u>	<u>-1.086.026,10</u>

Teilhaushalt	Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>473.559</u>	<u>333.414</u>	<u>-1.322.967</u>	<u>-1.086.026,10</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>473.559</u>	<u>333.414</u>	<u>-1.322.967</u>	<u>-1.086.026,10</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.126.999	2.126.999	3.462.115	3.208.376,34
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.126.999	2.126.999	3.462.115	3.208.376,34
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.127.740	2.127.740	3.532.686	3.210.698,77
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	200	200	200	284,22
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	540	540	370	331,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.127.000	2.127.000	3.532.116	3.210.083,35
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-741</u>	<u>-741</u>	<u>-70.571</u>	<u>-2.322,43</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>472.818</u>	<u>332.673</u>	<u>-1.393.538</u>	<u>-1.088.348,53</u>

Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

07030401 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 28.06.2017 hat der Landkreis eine unabhängige Beschwerdestelle gemäß § 32 PsychKHG eingerichtet. Die Aufwendungen (07030401.69930005) werden durch das Land erstattet. Der Erstattungsbetrag beträgt seit dem Jahr 2023 2.400 €.

Im Jahr 2024 wurden im Rahmen des Förderprogramms „Digitalisierung Öffentlicher Gesundheitsdienst“ weitere Fördermittel des Bundes in Höhe von 2.100 € erwartet. Diese Zahlung fällt für 2025 weg, da die Projektlaufzeit am 30.09.2024 endete. Der Ansatz wird daher auf 2.400 € reduziert.

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

07030401 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Im Rahmen des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) erfolgt 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 in 2025 mit einer Personalkostenerstattung von bis zu 1,81 Mio. € und in 2026 von bis zu 1,96 Mio. € zu rechnen. Bis 2024 wurde die Zuweisungen unter dem Kto. 07030201.54210000 abgebildet.

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 angemietet wurde. Die Kosten (mtl. 740 €) werden unter diesem Konto verbucht. Hinzu kommen Nebenkosten von jährlich ca. 800 €.

Für 2025 wird daher ein Ansatz von 9.680 € 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 €).

Teilhaushalt	Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
	<i>84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.</i>	5.000	0	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	5.000	1.600,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	10.000	1.600,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-1.600,00	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0703040 Investive Auszahlungen der Gesundheitsverwaltung										
07030401.84383113 Investive Auszahlungen Gesundheitsverwaltung: sonstige Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
07030401.84383200 Investive Auszahlungen Gesundheitsverwaltung: GWG's	5.000	0	5.000	0	5.000	1.600,00	0,00	0,00	5.000	5.000
= Saldo	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-1.600,00	0,00	0,00	-10.000	-10.000

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0703050000	Gesundheitsplanung
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Geschäftsstelle Initiative Gesundheit fördern - Versorgung stärken 2. Präventionskoordination 3. Versorgungskoordination 4. Gesundheitsberichterstattung 5. Gesundheitsplanung 		
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"> - AK Gesund aufwachsen - AK Gesund bleiben - AK Gesund altern - AG Interhospitale Konferenz - AG Medizinische Versorgung - AK Gesundheitsförderung an Schulen - AK Jugendzahnpflege - AK Onkologie - AK Organspende - AK Suchtprävention - Netzwerk Geburt 		

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produkt	0703050000	Gesundheitsplanung
<p>Auftragsgrundlage 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>Ziele 1.-5.: Koordination in Gesundheitsfragen, Beratung, Information der Beteiligten, Gesundheitsberichterstattung</p>		

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	188.854	121.350	75.000	173.085,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	45.000	45.000	45.000	52.400,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	143.854	76.350	30.000	120.685,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>188.854</u>	<u>121.350</u>	<u>75.000</u>	<u>173.085,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	380.820	373.340	457.130	438.819,05
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	314.210	308.040	377.170	373.354,49
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	66.610	65.300	79.960	65.464,56
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.550	22.100	27.060	26.812,13
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.550	22.100	27.060	26.812,13
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	231.750	266.580	320.080	218.736,39
		61780016 Menschenskind	30.000	30.000	35.000	11.453,06
		61785610 Prävention und Gesundheitsförderung	139.500	139.500	136.600	165.659,60
		61785611 Geschäftsstelle Gesundheit fördern - Versorgung stärken	16.500	16.500	5.000	0,00
		61785701 Ernährungsführerschein an Grundschulen	2.250	2.250	2.250	458,76
		61785702 Projekt Medizinische Akut- versorgung bei Vergewaltigung	14.000	14.000	14.000	14.000,00
		61785705 Versorgungskoordination	53.500	53.500	76.400	24.240,08
		61785706 Kommunales Gesundheitszentrum	0	0	30.000	0,00
		68500000 Reisekosten	530	520	520	700,52
		68610100 Gesundheitsberichterstattung/ Gesundheitliche Aufklärung	10.150	10.000	20.000	388,77
		68610200 Frühe Hilfen	0	0	0	1.685,60
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	320	310	310	150,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-35.000	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	49.000	49.000	49.000	29.000,00
		71282700 Zuschüsse häusliche Kinderkrankenpflege	49.000	49.000	49.000	29.000,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>684.120</u>	<u>711.020</u>	<u>853.270</u>	<u>713.367,57</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-495.266</u>	<u>-589.670</u>	<u>-778.270</u>	<u>-540.282,57</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-495.266</u>	<u>-589.670</u>	<u>-778.270</u>	<u>-540.282,57</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-495.266</u>	<u>-589.670</u>	<u>-778.270</u>	<u>-540.282,57</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	99.976	99.976	102.886	98.607,83
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	110	110	110	137,80
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	510	510	430	594,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	99.356	99.356	102.346	97.875,13
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-99.976</u>	<u>-99.976</u>	<u>-102.886</u>	<u>-98.607,83</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-595.242</u>	<u>-689.646</u>	<u>-881.156</u>	<u>-638.890,40</u>

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
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 €.

Für die Evaluation und die Erstellung eines Handlungsleitfadens zur dezentralen Präventionsberatung im ländlichen Raum erhält der Landkreis bis zum 31.12.2026 Fördermittel der GKV in Höhe von 160.204 €. Für das Haushaltsjahr 2025 werden Fördermittel in Höhe von rd. 46.350 € (19.850 € Personalkosten und 26.500 € Sachkosten) bereitgestellt. Für 2026 sind hierfür weitere 113.854 € veranschlagt.

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 ergeben 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

Folgende Aufwendungen sind für 2025 eingeplant:

- Veranstaltungskosten
- Fort und Weiterbildungen
- Umsetzung Gesundheitsziele in den jeweiligen Lebensphasen:
 - Gesund aufwachsen
 - Gesund bleiben
 - Gesund altern
- Dezentrale Präventionsberatung

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 seit 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.

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

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.

07030501 61785705 Versorgungskoordination

Der Planansatz von 53.500 € setzt sich wie folgt zusammen:

NäPa (Fortführung) 20.000 €:

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 zehn NäPa – à 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 Hilfsstrukturen 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 €:

Geplant sind diverse Veranstaltungen gemeinsam mit der KV Hessen sowie eine Multiplikatorenfortbildung zum Thema Fehlgeburt im Rahmen des Netzwerks Geburt.

07030501 61785706 Kommunales Gesundheitszentrum

Unter diesem Konto wurden bis zum Jahr 2024 Sachkosten im Zusammenhang mit dem Bau bzw. der Planung eines Kommunalen Gesundheitszentrums in Angelburg/Steffenberg verbucht.

Ab dem Haushaltsjahr 2025 sollen keine weiteren Sachkosten veranschlagt werden.

Teilhaushalt	Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

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 seit 2024 unter dem Konto 61780016 "Menschenskind" mit berücksichtigt.

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 2025 wird ein Zuschuss in Höhe von 49.000 € zur Verfügung gestellt.

Teilhaushalt	Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Produktbeschreibungen

Produkt	0501540000	Altenhilfe
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: SGB XI, Landesweiter Rahmenplan für die pflegerische Versorgung in Hessen, Beschlüsse der Kreisgremien</p> <p>Ziele 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>		

Teilhaushalt	Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	35.000,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	35.000,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0	35.000,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	419.260	411.030	368.480	362.155,23
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	345.920	339.130	304.030	301.421,43
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	73.340	71.900	64.450	60.733,80
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.830	24.340	21.820	21.282,81
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24.830	24.340	21.820	21.282,81
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	-23.760	11.040	11.040	10.180,74
		68320000 Telefonkosten	160	150	150	235,82
		68500000 Reisekosten	890	870	870	1.302,35
		68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel	5.080	5.000	5.000	4.242,21
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.080	5.000	5.000	4.301,36
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30	20	20	99,00
		69940000 Pauschale Kürzungen	-35.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	234	600	549,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	234	600	549,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	305.280	305.280	334.280	208.677,57
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	280	280	280	280,00
		71282200 Förderung der Altenhilfe	255.000	255.000	260.000	196.118,90
		71282201 Pflegestützpunkte	40.000	40.000	64.000	15.604,62
		71282202 Projekte und Initiativen Kreissenorenrat	10.000	10.000	10.000	-3.325,95
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	725.610	751.924	736.220	602.845,35
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-725.610	-751.924	-736.220	-567.845,35
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-725.610	-751.924	-736.220	-567.845,35
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	147,10
		79700000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	147,10
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0	0	0	-147,10
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-725.610	-751.924	-736.220	-567.992,45
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	136.886	136.886	141.834	132.080,12
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	70	70	70	316,60
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	40	40	154,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	136.776	136.776	141.724	131.609,32
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-136.886	-136.886	-141.834	-132.080,12
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-862.496	-888.810	-878.054	-700.072,57

Teilhaushalt	Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05015401 68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel

Für die Führung der Geschäftsstelle des Kreissenioresrates sind im Haushaltsjahr 2025 Verfügungsmittel in Höhe von 5.000 € vorgesehen.

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 2025 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 255.000 € festgesetzt. Folgende Maßnahmen sind geplant:

Angebote nach § 45a SGB XI (205.000 €):

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 €).

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. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 wird auf 40.000 € festgelegt.

Die Personalaufwendungen für das kreiseigene und in den Pflegestützpunkten eingesetzte Personal werden unter dem Konto 62000000 abgebildet.

05015401 71282202 Projekte und Initiativen Kreissenioresrat

Der Kreissenioresrat ist die Interessenvertretung von älteren Menschen im Landkreis und wird von der wahlberechtigten Bürgerschaft, die das 63. Lebensjahr vollendet hat, gewählt.

Im Haushaltsjahr 2025 wird ein Ansatz in Höhe von 10.000 € zur Verfügung gestellt, der zur Umsetzung von Projekten und Initiativen dient, die der Kreissenioresrat dem Kreisausschuss zur Umsetzung und Förderung vorschlägt.

Teilhaushalt	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	970,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.500	7.577,08
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	6.600	6.600	0	6.632,16
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	151.801.350	152.228.066	140.772.650	136.398.280,80
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	412.000	412.000	2.937.000	8.142.357,52
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	840.000	840.000	493.000	545.145,25
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>153.061.450</u>	<u>153.488.166</u>	<u>144.205.150</u>	<u>145.100.962,81</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.232.660	16.288.470	14.951.473	14.284.954,52
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.727.505	2.030.660	1.619.085	1.583.632,78
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.103.320	11.773.769	9.837.285	10.599.158,31
14.	66	Abschreibungen	232.900	232.900	257.300	202.848,37
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.650	220.650	197.650	163.095,59
17.	72	Transferaufwendungen	147.174.840	147.599.900	138.721.750	133.916.557,07
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>176.691.875</u>	<u>178.146.349</u>	<u>165.584.543</u>	<u>160.750.246,64</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-23.630.425</u>	<u>-24.658.183</u>	<u>-21.379.393</u>	<u>-15.649.283,83</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-23.630.425</u>	<u>-24.658.183</u>	<u>-21.379.393</u>	<u>-15.649.283,83</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-23.630.425</u>	<u>-24.658.183</u>	<u>-21.379.393</u>	<u>-15.649.283,83</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.706.222	3.706.222	3.413.531	2.555.459,71
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.415.207	10.415.207	10.616.741	8.554.406,79
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-6.708.985</u>	<u>-6.708.985</u>	<u>-7.203.210</u>	<u>-5.998.947,08</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-30.339.410</u>	<u>-31.367.168</u>	<u>-28.582.603</u>	<u>-21.648.230,91</u>

Teilhaushalt	Budget 571 Produkt 050201 Bürgergeld
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0502010000	Bürgergeld		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
<ol style="list-style-type: none"> 1. Bürgergeld (ohne KdU) 2. Leistungen für Unterkunft und Heizung 3. Einmalige/ abweichende Leistungen 4. Leistungen für Bildung und Teilhabe 				
Beschreibung der Leistungen:				
zu 1 bis 4.: Gewährung von persönlichen und finanziellen Hilfen, aktive Unterstützung durch Information, Beratung sowie pers. und finanzielle Hilfe zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes				
Auftragsgrundlage				
Abschnitt 2 Sozialgesetzbuch Zweites Buch - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende				
Ziele				
zu 1.: Sicherstellung des Lebensunterhaltes				
zu 2. : Sicherstellung der Wohnsituation				
zu 3 und 4.: Existenzsicherung in besonderen Lebenssituationen				
Kennzahlen				
	mtl. Ø 2020	mtl. Ø 2021	mtl. Ø 2022	mtl. 01-07/2023
Bedarfsgemeinschaften	6.117	5.812	6.272	6.778
Erwerbsfähige Leistungsberechtigte	8.173	7.703	8.347	9.067
Arbeitslose	3.116	2.947	3.449	4.049
				
Klimaziele und Wirkungen				
Produkt	0502010000	KJC Arbeitslosengeld II		
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)			

Teilhaushalt	Budget 571 Produkt 050201 Bürgergeld
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.500	7.577,08
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	500	500	1.500	7.577,08
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	112.649.500	112.649.500	103.073.850	101.123.616,58
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	475.000	475.000	475.000	430.483,84
		54701004 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. - § 41 a SGB II	420.000	420.000	420.000	330.376,28
		54701005 Rückz. Ersatzanspr.bei sozial- wid. Verhalten -§34 SGB II	15.000	15.000	15.000	8.120,39
		54701100 Rückz. zu Unrecht erhaltener Leist.-§§50,51 SGB X (KdU/KdH)	310.000	310.000	225.000	211.750,56
		54701104 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. -§ 41 a SGB II (KdU/KdH)	275.000	275.000	350.000	287.450,21
		54701105 Rückz. Ersatz- und Erstattungs ansprüchen gem. §§ 34-34c SGB II (KdU/KdH)	2.000	2.000	2.000	2.229,48
		54701111 Rückz. zu Unrecht erhaltener Leist.-§§50,51 SGB X (Kommune - sonst. Leistungen)	2.000	2.000	2.000	1.546,60
		54701114 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. -§ 41 a SGB II (Kommune - sonst. Leistungen)	2.000	2.000	250	320,17
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	260.000	260.000	430.000	326.663,40
		54702100 Rückz. von Unterhaltsver- pflichteten - § 33 SGB II (KdU/KdH)	190.000	190.000	365.000	311.733,04
		54702110 Rückz. von Unterhaltsver- pflichteten - § 33 SGB II (Kommune - sonst. Leist.)	3.000	3.000	12.000	8.297,15
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	2.600.000	2.600.000	2.150.000	2.239.268,74
		54703100 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (KdU/KdH)	900.000	900.000	725.000	767.145,67
		54703110 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (Kommune-sonst. Leist.)	6.000	6.000	6.000	7.672,99
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	3.500	3.500	2.500	5.994,51
		54704100 Sonst. Rückzahlungen - Forderungsmanagement (KdU/KdH)	20.000	20.000	0	389,08
		54704101 Sonst. Rückzahlungen Bildungs- und Teilhabeleistungen	500	500	1.000	912,39
		54704110 Sonst. Rückzahlungen - Forderungsmanagement (Kommune - sonst.Leistungen)	0	0	0	100,00
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	110.000	110.000	115.000	133.550,03
		54706100 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen (Kommune - ohne KdU/KdH)	745.000	745.000	790.000	809.863,49
		54706110 Rückz.darlehensweise gewährter Hilfen (KdU/KdH - § 24 Abs. 4, 5; § 27 Abs. 3 SGB II)	45.000	45.000	23.500	24.829,21
		54720000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	30.405.000	30.405.000	27.005.000	28.929.983,03
		54721000 Leistungsbeteiligung beim Bürgergeld (ohne Unterkunft und Heizung) (§§19ff SGBII)/ Optionsgem.	73.660.500	73.660.500	68.639.600	63.162.528,78
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	2.200.000	2.200.000	1.320.000	3.122.407,54
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	330.000	330.000	330.000	260.521,21
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	330.000	330.000	330.000	260.521,21
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>112.980.000</u>	<u>112.980.000</u>	<u>103.405.350</u>	<u>101.391.714,87</u>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.600	40.000	40.000	46.037,26
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	40.600	40.000	40.000	44.975,61
		69910000 Säumniszuschläge	0	0	0	1.061,65

Teilhaushalt	Budget 571 Produkt 050201 Bürgergeld
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
14.	66	Abschreibungen	213.300	213.300	229.100	192.643,88
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	213.300	213.300	229.100	192.643,88
17.	72	Transferaufwendungen *	127.381.000	127.381.000	117.240.400	111.841.638,26
		72400000 Leist. f. Unterkunft u Heizung an Arbeitssuchende § 22 SGB II	46.000.000	46.000.000	41.000.000	41.564.346,28
		72400100 Wohnungsbeschaffungskosten § 22 Abs. 6 SGB II	735.000	735.000	775.000	758.501,10
		72400200 Darlehen Mietschulden § 22 Abs. 8 SGB II	90.000	90.000	120.000	131.848,14
		72401010 Aufwendungen für Schulausflüge	19.000	19.000	13.500	18.557,37
		72401020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	500	500	500	146,92
		72401110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	270.000	270.000	270.000	201.345,28
		72401120 Aufwendungen für mehrtägige Kta-Fahrten	3.000	3.000	3.000	1.892,50
		72401200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	27.000	27.000	54.000	22.684,00
		72401310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	615.000	615.000	604.800	518.921,53
		72401400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	75.000	75.000	75.000	64.245,41
		72401510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	600.000	600.000	600.000	535.139,70
		72401520 Aufw.f.gemeins. Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	500.000	500.000	500.000	479.984,20
		72401530 Aufw.f.gemeins. Mittagsverpfl. außerschul. Hortmit-tagessen	2.500	2.500	2.500	2.152,00
		72401600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe	100.000	100.000	90.000	94.546,75
		72420000 Einmalige Leistungen § 24 Abs. 1, 2, 3 Nr. 1-2, 4, 5 SGB II	800.000	800.000	885.000	843.723,03
		72430000 Bürgergeld - Regelbedarf ohne Leistungen f. Unterkunft u. Heizung (§20)	50.000.000	50.000.000	47.040.000	41.933.681,47
		72430002 Sonderbedarfe SGB II	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.148.210,59
		72430003 Bürgergeld - Regelbedarf nicht erwerbsf. Lb ohne Leist. f. Unterkr. u. Heiz. (§ 20)	4.700.000	4.700.000	4.088.000	3.640.871,56
		72430004 Mehrbedarf Schwangerschaft § 21 Abs. 2 SGB II	120.000	120.000	2.632.000	2.291.650,48
		72430005 Mehrbedarf Alleinerziehung § 21 Abs. 3 SGB II	2.250.000	2.250.000	0	0,00
		72430006 Mehrbedarf Warmwasserbereitung § 21 Abs. 7 SGB II	200.000	200.000	173.600	153.820,17
		72430007 Mehrbedarf Ernährung § 21 Abs. 5 SGB II	35.000	35.000	0	0,00
		72430008 Abw. Leistungen § 24 Abs. 1, 2, 4 und 5 SGB II	105.000	105.000	100.000	98.740,71
		72430009 Einm. Leistungen f.Hilfsmittel § 24 Abs. 3 Ziffer 3 SGB II	500	500	500	141,09
		72430010 Passiv-Aktiv-Transfer § 16i SGB II	370.000	370.000	450.000	642.973,33
		72430011 Mehrbedarf Behinderung § 21 Abs. 4 SGB II	25.000	25.000	0	0,00
		72430012 Mehrbedarf Härtefall § 21 Abs. 6 SGB II	120.000	120.000	0	0,00
		72430013 Mehrbedarf Schulbücher/Arbeits hefte, § 21 Abs. 6a SGB II	10.000	10.000	0	0,00
		72430014 Mehrbedarf Behinderung volle Erwerbsminderung, § 23 Nr. 4 SGB II	25.000	25.000	0	0,00
		72430100 Beiträge zur gesetzlichen Krankenversicherung	13.200.000	13.200.000	12.175.000	12.180.764,96
		72430101 Beiträge zur freiwilligen bzw. privaten Krankenversicherung (§ 26 Abs. 1 und 2 SGB II)	152.000	152.000	165.000	145.725,09
		72430102 Zusatzbeitrag Kranken- Versicherung	1.600.000	1.600.000	1.390.000	1.389.633,30
		72430200 Beiträge zur gesetzlichen Pflegeversicherung	3.400.000	3.400.000	2.800.000	2.948.162,36
		72430201 Beiträge zur freiwilligen bzw. privaten Pflegeversicherung (§ 26 Abs. 1 und 2 SGB II)	31.500	31.500	33.000	29.228,94
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	127.634.900	127.634.300	117.509.500	112.080.319,40

Teilhaushalt	Budget 571 Produkt 050201 Bürgergeld
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-14.654.900</u>	<u>-14.654.300</u>	<u>-14.104.150</u>	<u>-</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-14.654.900</u>	<u>-14.654.300</u>	<u>-14.104.150</u>	<u>10.688.604,53</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-14.654.900</u>	<u>-14.654.300</u>	<u>-14.104.150</u>	<u>-</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.706.222	3.706.222	3.413.531	3.208.891,20
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.706.222	3.706.222	3.413.531	3.208.891,20
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.224.120	6.102.204	5.240.097	5.175.160,41
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	6.224.120	6.102.204	5.240.097	5.175.160,41
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-2.517.898</u>	<u>-2.395.982</u>	<u>-1.826.566</u>	<u>-1.966.269,21</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-17.172.798</u>	<u>-17.050.282</u>	<u>-15.930.716</u>	<u>-</u>
						<u>12.654.873,74</u>

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 seit 2020 wie folgt entwickelt:

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 2023)

2024: 68,7% (inkl. 5,9% für Bildung und Teilhabe und 35,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2023)

2025: 68,7% (inkl. 5,9% für Bildung und Teilhabe und 35,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2024)

Ausgehend von den kalkulierten KDU-Ausgaben und -Einnahmen errechnet sich bei einem Beteiligungssatz von 68,7% eine Bundesbeteiligung von rd. 30,405 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 (2025 = 77,54 Mio. €, 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 (2025 = 3,88 Mio. €). Es verbleibt danach für 2025 eine Bundeserstattung von 73,66 Mio. €.

Teilhaushalt	Budget 571 Produkt 050201 Bürgergeld
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

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 2025 wird mit einer Erstattung für rd. 730 Personen und damit in Höhe von 2.200.000 € kalkuliert.

Die große Pauschale bleibt bestehen und wird weiterhin über das Produkt 050301 "Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund" verbucht.

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 = 6.604

2023: KDU = 41.564.346 €; BG = 7.186

1. Hj 2024: KDU = 23.328.025 € (Ansatz = 41.000.000 €), BG 7.012 (Jan-Okt 2024)

(Anzahl Bedarfsgemeinschaften = angegeben sind die Durchschnittswerte für die jeweiligen Perioden, gem. BA-Statistik, T-3-Werte)

Ausgehend von der derzeitigen Entwicklung wird für 2025 ein Ansatz von 46,0 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 2024 und der derzeitigen Entwicklung wird für 2025 ein Ansatz von 50,00 Mio. € eingeplant.

Teilhaushalt	Budget 572 Produkt 050202 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0502020000	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit		
Produktbeschreibung				
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:				
1. Leistungen zur Eingliederung				
2. Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung				
Beschreibung der Leistungen:				
zu 1.: Information, Beratung und finanzielle Unterstützung zur Integration				
zu 2.: Aktivierende Maßnahmen/Kurse zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt				
Auftragsgrundlage				
zu 1. - 2.: SGB II				
Ziele				
zu 1. - 2.: Eingliederung in das Erwerbsleben				
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

Teilhaushalt	Budget 572 Produkt 050202 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	7.568.500	7.568.500	9.009.500	9.713.107,12
		54701001 Rückz./ Erstattung kommunaler Eingliederungsleistungen §16II	60.000	60.000	45.000	58.113,00
		54704200 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen SGB II	20.000	20.000	30.000	99.686,73
		54704201 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen gem. §16e-ALT SGBII	0	0	0	-353,60
		54704202 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen gem. § 16f SGB II	10.000	10.000	5.000	7.844,85
		54722000 Leistungsbeteiligung Einglied. Arbeitssuchende § 16 SGB II Optionsgemeinden	6.643.500	6.643.500	7.509.500	8.150.484,81
		54781020 Kostenerstattungen für Ausbildungsbudget	835.000	835.000	1.420.000	1.397.331,33
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	12.000	5.388,49
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	2.000	2.000	12.000	5.388,49
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>7.570.500</u>	<u>7.570.500</u>	<u>9.021.500</u>	<u>9.718.495,61</u>
14.	66	Abschreibungen	5.200	5.200	9.700	3.182,91
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	5.200	5.200	9.700	3.182,91
17.	72	Transferaufwendungen *	8.037.300	8.037.300	9.463.300	10.516.086,38
		72410100 Betreuungs-u. Pflegeleistungen § 16a Nr. 1 SGB II	192.400	192.400	192.400	185.783,21
		72410101 Betreuungskosten Frauenhausauf enthalte § 16a Nr. 1 SGB II	110.000	110.000	80.000	88.388,74
		72410200 Schuldnerberatung § 16a Nr. 2 SGB II	63.400	63.400	63.400	63.229,00
		72410300 Psychosoziale Betreuung § 16a Nr. 3 SGB II	80.000	80.000	80.000	94.402,93
		72410400 Suchtberatung § 16a Nr. 4 SGB II	83.000	83.000	83.000	46.083,00
		72440020 Vermittlungsbudget § 16 I SGB II i.V.m. § 44 (alt 45) SGBIII	400.000	400.000	400.000	455.959,90
		72440021 Vermittlungsbudget Reise- und Bewerbungskosten - § 16 I SGB II i.V.m. § 44 SGB III	100.000	100.000	100.000	63.472,17
		72440030 Leist. zur Eingliederung § 16I SGB II i.V.m.§45 (alt46) SGB 3	3.600.000	3.600.000	3.400.000	3.918.836,49
		72440040 Leistungen für Selbständige analog § 16c SGB II	5.000	5.000	5.000	2.833,90
		72440050 Freie Förderung gem. § 16 f SGB II	20.000	20.000	15.000	75.990,10
		72440070 Teilhabe am Arbeitsmarkt gem. § 16 i SGB II	400.000	400.000	495.000	784.846,41
		72440200 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II analog SGB III	350.000	350.000	1.100.000	991.340,78
		72440201 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. §§ 88 ff SGB III - EGZ	300.000	300.000	200.000	235.345,56
		72440202 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II (Teilhabe Leistungen) - Reha	65.000	65.000	250.000	252.921,05
		72440203 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. § 54a SGB III - EQ	30.000	30.000	30.000	27.641,00
		72440204 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. §§ 73 ff SGB III - abH/BAE	45.000	45.000	45.000	40.166,52
		72440210 Förderung bei Wegfall der Hilfebedürftigkeit §16g SGB II	5.000	5.000	20.000	0,00
		72440212 Bürgergeldbonus § 16j SGB II	0	0	50.000	14.145,53
		72440213 Ganzheitliche Betreuung § 16k SGB II	80.000	80.000	120.000	0,00
		72440250 Weiterbildungsprämie § 87a I SGB III	60.000	60.000	60.000	2.750,00
		72440251 Weiterbildungsgeld § 87a II SGB III	50.000	50.000	30.000	15.855,00
		72440300 Arbeitsgelegenheiten § 16 d SGB II	900.000	900.000	900.000	949.948,20
		72440500 Einstiegsgeld § 16 b SGB II	6.000	6.000	12.000	7.982,00
		72440701 Eingliederung von Langzeitarbe itslosen -EvL- § 16 e SGB II	70.000	70.000	125.000	235.934,11
		72441020 Aufwendungen für Ausbildungsbudget	835.000	835.000	1.420.000	1.769.633,95

Teilhaushalt	Budget 572 Produkt 050202 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		72442000 Mehraufwandsentschädigung für zusätzliche Beschäftigung	187.500	187.500	187.500	192.596,83
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>8.042.500</u>	<u>8.042.500</u>	<u>9.473.000</u>	<u>10.519.269,29</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-472.000</u>	<u>-472.000</u>	<u>-451.500</u>	<u>-800.773,68</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-472.000</u>	<u>-472.000</u>	<u>-451.500</u>	<u>-800.773,68</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-472.000</u>	<u>-472.000</u>	<u>-451.500</u>	<u>-800.773,68</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	45.033,14
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	0	0	45.033,14
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.517.897	2.395.982	2.476.568	2.011.303,31
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.517.897	2.395.982	2.476.568	2.011.303,31
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-2.517.897</u>	<u>-2.395.982</u>	<u>-2.476.568</u>	<u>-1.966.270,17</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.989.897</u>	<u>-2.867.982</u>	<u>-2.928.068</u>	<u>-2.767.043,85</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 2025 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	110.000 €
Schuldnerberatung	63.400 €
Psychosoziale Betreuung	80.000 €
Suchtberatung	83.000 €

Teilhaushalt	Budget 574 Produkt 050204 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0502040000	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Statistische Erhebungen, Abrechnung der Bundesleistungen, Planung und Controlling 2. Fachbeirat SGB II <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Erhebungen Wirkungsvergleich § 6c; Statistik § 51b SGB II; Kommunales Reporting, Abrechnungen Leistungen mit dem Bund</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1.: SGB II</p> <p>Ziele zu 1.: Sicherstellung des gesetzlichen Auftrags zur Übermittlung relevanter Daten, Finanzplanung, Information der Öffentlichkeit, div. Gremien, anderer Fachbereiche und Behörden</p>		

Teilhaushalt	Budget 574 Produkt 050204 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.600	6.600	0	6.632,16
		54810001 Kostenerstattungen vom Land: Personalkostenerstattungen	6.600	6.600	0	6.632,16
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	14.785.000	14.785.000	14.700.000	13.482.195,63
		54722100 Leistungsbeteiligung Bund SGB II: Personal- u. Verwaltungsk.	14.785.000	14.785.000	14.700.000	13.482.195,63
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>14.791.600</u>	<u>14.791.600</u>	<u>14.700.000</u>	<u>13.488.827,79</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.766.470	12.516.128	11.472.083	10.908.284,80
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	8.886.090	8.711.848	7.614.973	7.258.918,40
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	1.819.710	1.784.020	2.084.500	1.968.911,30
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	1.883.830	1.846.890	1.614.480	1.485.402,26
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	176.840	173.370	158.130	194.442,84
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	610,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.475.455	1.719.540	1.357.855	1.332.812,16
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	841.585	1.098.100	802.020	819.036,40
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	633.870	621.440	555.835	513.775,76
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.610	263.600	221.600	314.561,96
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	6.610	6.510	6.510	6.462,61
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	1.030	1.010	1.010	5.573,55
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg. Gegenstände und Kleingeräte	3.050	3.000	3.000	1.296,56
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.300	20.000	0	13.804,40
		67100100 Leasing Fahrzeuge	11.170	11.000	11.000	10.957,49
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	4.060	4.000	0	4.218,80
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	50.750	50.000	50.000	51.865,54
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	7.160	7.050	7.050	9.082,05
		68310000 Datenübertragungskosten	0	0	0	85,68
		68320000 Telefonkosten	5.330	5.250	5.250	6.512,64
		68500000 Reisekosten	3.240	3.190	3.190	7.752,69
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	71.070	70.000	65.000	68.280,38
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	58.460	57.590	57.590	58.294,15
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	0	0	0	3.724,50
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	25.380	25.000	12.000	64.490,98
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	2.159,94
14.	66	Abschreibungen	200	200	500	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	200	200	500	0,00
17.	72	Transferaufwendungen *	120.000	120.000	80.000	125.613,59
		72990100 Gutachten zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit	120.000	120.000	80.000	125.613,59
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>14.629.735</u>	<u>14.619.468</u>	<u>13.132.038</u>	<u>12.681.272,51</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>161.865</u>	<u>172.132</u>	<u>1.567.962</u>	<u>807.555,28</u>

Teilhaushalt	Budget 574 Produkt 050204 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>161.865</u>	<u>172.132</u>	<u>1.567.962</u>	<u>807.555,28</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>161.865</u>	<u>172.132</u>	<u>1.567.962</u>	<u>807.555,28</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-698.464,63
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	0	0	-698.464,63
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	244.458	244.178	1.567.922	112.039,26
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	6.600	6.320	6.320	7.962,07
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	10.000	10.000	7.000	10.490,19
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.050	1.050	1.010	572,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	226.808	226.808	1.553.592	93.014,90
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-244.458</u>	<u>-244.178</u>	<u>-1.567.922</u>	<u>-810.503,89</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-82.593</u>	<u>-72.046</u>	<u>40</u>	<u>-2.948,61</u>

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 2025 sind die nach der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV) abrechnungsfähigen Vollzeit-Mitarbeitendenstellen hochgerechnet worden. Das sind i.d.R. die Stellen des Fallmanagements.

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. 14,8 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.

Die entstehenden Kosten sind Bestandteil der Spitzabrechnung der Personal- und Verwaltungskosten mit dem Bund (tatsächliche Kosten abzüglich des komm. Finanzierungsanteils von 15,2%).

Teilhaushalt	Budget 575 Produkt 051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- geld, Kinderzuschlag)
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0510030000	Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- geld, Kinderzu- schlag)
<p>Produktbeschreibung</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>Auftragsgrundlage § 6b Bundeskindergeldgesetz</p> <p>Ziele Gewährung der Bildungs- und Teilhabeleistungen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben</p>		

Teilhaushalt	Budget 575 Produkt 051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- geld, Kinderzuschlag)
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	309.650	303.570	250.530	240.682,49
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	193.690	189.890	147.780	144.059,95
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	68.270	66.930	66.380	61.026,47
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	41.060	40.250	31.330	29.419,31
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	6.630	6.500	5.040	6.026,76
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	150,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.879	54.880	36.980	35.990,20
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	31.979	41.260	26.380	26.197,80
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.900	13.620	10.600	9.792,40
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500	3.000	2.399,83
		61780001 IT-Leistungen Bildung und Teilhabe	2.500	2.500	3.000	2.399,83
17.	72	Transferaufwendungen *	1.678.900	1.678.900	1.266.000	1.337.562,69
		72991010 Aufwendungen für Schulausflüge	9.000	9.000	6.000	9.141,20
		72991020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	400	400	500	75,00
		72991110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	250.000	250.000	180.000	157.383,87
		72991120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	500	500	500	84,62
		72991200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	21.000	21.000	21.000	19.176,45
		72991310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	350.000	350.000	250.000	295.958,00
		72991400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	40.000	40.000	40.000	35.296,40
		72991510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	425.000	425.000	320.000	340.165,85
		72991520 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	425.000	425.000	320.000	349.163,10
		72991530 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. außerschul.Hortmit-tagessen	8.000	8.000	8.000	6.810,00
		72991600 Aufw. f.soziale und kulturelle Teilhabe	150.000	150.000	120.000	124.308,20
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.036.929	2.039.850	1.556.510	1.616.635,21
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-2.036.929	-2.039.850	-1.556.510	-1.616.635,21
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-2.036.929	-2.039.850	-1.556.510	-1.616.635,21
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-2.036.929	-2.039.850	-1.556.510	-1.616.635,21
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	97.703	97.703	99.835	92.667,41
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	170	170	170	291,98
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	97.533	97.533	99.665	92.375,43
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-97.703	-97.703	-99.835	-92.667,41
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-2.134.632	-2.137.553	-1.656.345	-1.709.302,62

Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05100301 72991310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012

Für den persönlichen Schulbedarf wurde bis 2023 für jedes Schuljahr eine Pauschale von 174 € gezahlt. Zum 01.01.2024 ist diese Pauschale auf 195 € erhöht worden.

Teilhaushalt	Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0502050000	Arbeitsmarktprojekte
Produktbeschreibung		
<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>		
Auftragsgrundlage		
Förderzusage für die Jahre 2020 bis 2025.		
Ziele		
Integration von Langzeitarbeitslosen in den ersten Arbeitsmarkt.		

Teilhaushalt	Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	0	616.716	1.204.400	872.666,01
		54722013 Zuweisungen rehapro Programm	0	616.716	1.204.400	872.666,01
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	0	616.716	1.204.400	872.666,01
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	374.152	565.950	549.629,09
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	0	276.592	418.160	406.097,54
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	35.420	54.970	51.174,03
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	0	58.760	88.650	87.303,75
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	3.380	4.170	5.053,77
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	45.440	51.860	52.081,65
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	22.010	21.850	21.968,29
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0	23.430	30.010	30.113,36
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	197.124	586.590	193.448,58
		60100003 AzfG: Verbrauchsmaterial, Geschäftsbedarf	0	500	1.000	423,67
		60820001 AzfG:Materialaufw f.Ausstatt.- Gegenstände und Kleingeräte	0	0	2.000	188,74
		61330902 AzfG: Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	0	16.639	57.000	23.930,01
		61790005 Rehapro-Programm	0	0	50.000	0,00
		61790006 AzfG: Mobilitätsbudget	0	40.000	166.590	14.731,92
		61790007 AzfG: Gesundheitsbudget	0	30.000	105.000	36.039,57
		61790008 AzfG: Angebote zur Gesundheitsförderung	0	45.356	88.000	47.097,74
		67790002 AzfG: Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	54.129	96.000	67.821,35
		68500000 Reisekosten	0	0	0	105,84
		68500101 AzfG: Reisekosten	0	500	1.000	1.653,25
		68610003 AzfG: Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	10.000	20.000	1.456,49
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	0	616.716	1.204.400	795.159,32
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	0	0	0	77.506,69
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	0	0	0	77.506,69
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	0	0	0	77.506,69
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	244.111	249.443	231.162,06
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	0	280	280	223,49
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	243.831	249.163	230.938,57
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	0	-244.111	-249.443	-231.162,06
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	0	-244.111	-249.443	-153.655,37

Teilhaushalt	Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte
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 = 616.716 €

Das Programm läuft im Juli 2025 aus.

Teilhaushalt	Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0503010000	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	
Produktbeschreibung			
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:			
<ol style="list-style-type: none"> 1. Leistungen im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge 2. Bereitstellung von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge 3. Leistungen für Spätaussiedler (Flüchtlingsdienst) 			
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			
Auftragsgrundlage			
zu 1.: AsylbLG, Landesaufnahmegesetz, SGB I, X, XII			
zu 3.: BVFG			
Ziele			
zu 1. - 3.: Kosten- und kundenorientierte Bearbeitung unter Wahrung der gesetzlichen Vorgaben			
Kosten- und Leistungsrechnung			
	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)			
Zahlfälle	368	474	637
Betreuungsfälle	646,92	978,92	551,00
Leistungen/Kostenträger			
Leistungsgewährung Asyl			
Zahlfälle	368	474	637
Betreuung Asylbewerber			
Betreuungsfälle	646,92	978,92	551,00

Teilhaushalt	Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	0,00
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	500	500	500	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	16.798.350	16.608.350	12.784.900	11.206.695,46
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	29.000	29.000	31.500	38.774,67
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	4.000	4.000	6.000	5.021,16
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	67.500	67.500	57.000	95.124,87
		54703100 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (KdU/KdH)	28.000	28.000	31.500	28.641,85
		54703101 Erstattungen KDU Asyl	4.000.000	4.000.000	2.000.000	2.555.762,44
		54703102 Erstattungen Regelleistungen Asyl	55.000	55.000	20.000	43.677,15
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	2.350	2.350	2.000	3.646,11
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	100	100	100	0,00
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	12.612.400	12.422.400	10.636.800	8.436.047,21
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	0	0	2.500.000	7.774.332,11
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	2.500.000	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0	7.774.332,11
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	508.000	508.000	151.000	279.235,55
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500.000	500.000	150.000	254.735,87
		53000001 Nebenerlöse aus Vermietung an Asylbewerber SGB II-Bezug	500	500	1.000	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	5.000	5.000	0	20.469,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	2.500	2.500	0	4.030,68
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	17.306.850	17.116.850	15.436.400	19.260.263,12
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.543.950	2.494.060	2.089.400	2.051.657,93
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.976.690	1.937.930	1.605.680	1.601.515,49
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	135.040	132.390	133.230	116.863,82
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	419.100	410.880	340.380	321.737,55
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	13.120	12.860	10.110	11.541,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	169.891	175.240	138.440	132.056,61
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	28.051	36.190	23.250	22.976,66
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	141.840	139.050	115.190	109.079,95
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.039.920	10.518.335	8.199.085	9.420.876,55
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.110	1.085	1.085	0,00
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	76.140	75.000	85.000	84.047,25
		61783306 Deutschkurse für Flüchtlinge	16.250	16.250	75.000	98.325,68
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10.850.000	10.850.000	8.010.000	9.201.806,27
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.530	1.500	3.500	4.046,46
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.650	1.620	1.620	956,30

Teilhaushalt	Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	4	5	6
		68320000 Telefonkosten	4.720	4.650	4.650	4.503,93
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	3.050	3.000	3.000	2.774,09
		68500000 Reisekosten	14.580	14.360	14.360	17.751,25
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	890	870	870	1.263,69
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	5.401,63
		69940000 Pauschale Kürzungen	-930.000	-450.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	14.200	14.200	18.000	7.021,58
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	14.200	14.200	18.000	7.021,58
17.	72	Transferaufwendungen *	9.957.640	10.382.700	10.672.050	10.095.656,15
		72520000 Hilfe zum Lebensunterhalt Asylbewerber	3.010.500	3.150.000	2.990.000	2.825.025,95
		72520100 Einmalige Beihilfen Asylbewerber	13.890	13.750	21.000	10.249,14
		72520101 Dolmetscherkosten Asylbewerber	12.120	12.000	7.500	12.682,00
		72520103 Kosten der Unterkunft Asylbewerber	80.800	80.000	152.000	114.711,98
		72520130 Arbeitsgelegenheiten § 5 AsylbLG	29.800	29.500	50.750	31.055,31
		72520200 Sonst. einmalige Sachleist. Asylbewerber	15.150	15.000	15.000	26.289,64
		72520202 Eingliederungshilfen für behinderte Menschen Asyl	62.620	62.000	36.000	53.898,35
		72520210 Sonst. einmalige Geldleist. Asylbewerber	1.010	1.000	1.000	78,92
		72520220 Beförderungskosten Asylbewerber	360	350	350	0,00
		72520300 Krankenhilfe ambulant Asylbewerber	727.200	720.000	940.000	848.704,04
		72520350 Krankenhilfe stationär Asylbewerber	434.300	430.000	375.000	471.361,34
		72520400 HBL, Hilfe z. Pflege außerhalb v. Einricht. Asylbewerber	11.110	11.000	11.500	10.812,00
		72520450 HBL, Hilfe z. Pflege in Einrichtungen Asylbewerber	1.010	1.000	1.000	0,00
		72521010 Aufwendungen für Schulausflüge	730	700	700	221,10
		72521020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	260	250	100	0,00
		72521110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	5.320	5.250	5.750	6.900,00
		72521120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	0	0	100	0,00
		72521200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	1.130	1.100	1.400	806,00
		72521310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	22.980	22.750	22.750	26.644,00
		72521400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	1.220	1.200	2.600	1.212,00
		72521510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	25.260	25.000	35.300	31.204,70
		72521600 Aufw. f.soziale und kulturelle Teilhabe	870	850	2.250	1.965,00
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	5.500.000	5.800.000	6.000.000	5.621.834,68
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.725.601	23.584.535	21.116.975	21.707.268,82
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)	-5.418.751	-6.467.685	-5.680.575	-2.447.005,70
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-5.418.751	-6.467.685	-5.680.575	-2.447.005,70
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-5.418.751	-6.467.685	-5.680.575	-2.447.005,70
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.029.858	1.029.858	677.850	664.748,55
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	950	950	950	1.748,26
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.820	4.820	4.160	6.413,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.024.088	1.024.088	672.740	656.587,19
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	-1.029.858	-1.029.858	-677.850	-664.748,55

Teilhaushalt	Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> (Nr. 28 +Nr. 31)	<u>-6.448.609</u>	<u>-7.497.543</u>	<u>-6.358.425</u>	<u>-3.111.754,25</u>

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.

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. Rückwirkend zum 01.01.2024 erhöhte die Landesregierung die Pauschale um 10% (von 904 € auf 994 €). Ab 2025 ist eine weitere jährliche Steigerung um 1,5% angekündigt worden. Bei einer Zugrundelegung von durchschnittlich 1.020 Personen und einem monatlichen Erstattungsbetrag von 1.010 € ergibt sich ein Gesamtansatz in Höhe von 12,36 Mio. €.

Die Erstattungen aus der "Kleinen Pauschale - Integrationsgeld" 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 4,0 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 dem Landkreis seither gewährt:

2022: 5.823.556 €

2023: 7.774.332 €

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 sollte über veränderte Umsatzsteueranteile im Wege des Finanzausgleichsgesetzes erfolgen.

Für 2024 waren Bundesmittel von zunächst nur 1,25 Milliarden € anvisiert. Vor dem Hintergrund wachsender Probleme und Zuweisungszahlen haben sich Bund und Länder im September 2023 auf weitere Unterstützungen verständigt. Im Raum stand eine Aufstockung auf 1,7 Milliarden €. Ausgehend davon hat der Landkreis für 2024 mit einer Zuweisung von mindestens 2,5 Mio. € gerechnet.

Die Landesregierung hat zwischenzeitlich angekündigt, dass es neben der Erhöhung der Pauschalen nach dem Landesaufnahmegesetz um 10% rückwirkend zum 01.01.2024 keine weiteren Zuweisungen an die Landkreise geben wird und darauf verwiesen, dass das Land selbst erhebliche Mehraufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung und den Ausbau der Erstaufnahmeeinrichtungen zu finanzieren habe.

Für 2025 ist daher kein weiterer Ansatz vorgesehen.

Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge

Teilhaushalt	Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

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 500.000 € für 2025 gerechnet.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05030101 61783306 Deutschkurse für Flüchtlinge

Unter diesem Konto werden ausschließlich die Fahrtkosten der Teilnehmer für die Deutschkurse für Flüchtlinge nach dem AsylbLG verbucht. Der Ansatz für das Jahr 2025 beträgt 16.250 €.

Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05030101 72520000 Hilfe zum Lebensunterhalt Asylbewerber

Die Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt belaufen sich in 2025 auf insgesamt 3.150.000 € (2024 = 2.990.000 €) und verteilen sich wie folgt:

Hilfen nach § 2 AsylbLG (Teilprodukt 05030101) = 1.000.000 €
 Grundleistungen nicht abrechnungsfähig (Teilprodukt 05030102) = 100.000 €
 Grundleistungen abrechnungsfähig (Teilprodukt 05030104) = 1.950.000 €
 Hilfen nach § 2 AsylbLG (Teilprodukt 05030105) = 100.000 €

Für 2026 ist ein Ansatz in Höhe von 3.010.500 € eingeplant.

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 2025 ist ein Ansatz bei den Arbeitsgelegenheiten von insgesamt 29.500 € vorgesehen.

05030101 72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV

Der Landkreis muss der Stadt Marburg die nicht durch andere Erträge gedeckten Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erstatten.

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Produktbeschreibungen

Produkt	0510020000	Integration von Zuwanderern
<p>Produktbeschreibung 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>Auftragsgrundlage zu 1.: Zuwanderungsgesetz sowie Gremienbeschlüsse</p> <p>Ziele zu 1.: Verbesserung der Integration von zugewanderten Menschen und des Zusammenlebens von Zugewanderten und Einheimischen</p>		

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	970,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	500	500	500	970,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	412.000	412.000	437.000	368.025,41
		54102011 Zuweis. Projekt "Partnerschaft für Demokratie-Misch Mit!"	152.000	152.000	172.000	156.326,44
		54106000 Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich	70.000	70.000	70.000	19.500,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	190.000	190.000	195.000	192.198,97
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>412.500</u>	<u>412.500</u>	<u>437.500</u>	<u>368.995,41</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	612.590	600.560	573.510	534.700,21
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	505.430	495.510	473.200	445.227,38
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	107.160	105.050	100.310	89.472,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.280	35.560	33.950	30.692,16
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	36.280	35.560	33.950	30.692,16
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	752.690	752.210	787.010	621.834,13
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	630	620	620	600,00
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.020	1.000	1.000	50,63
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	17.260	17.000	20.000	7.240,05
		61780011 Projekt "Partnerschaft für Demokratie - Misch Mit!"	155.000	155.000	178.000	166.329,55
		61783300 Hausaufgabenhilfen	223.000	223.000	210.000	175.065,97
		61783301 Lernförderungen Zuwandererkinder	0	0	0	5.057,29
		61783302 Projekte Interkulturelle Öffnung	12.000	12.000	17.000	12.369,38
		61783303 Ehrenamtskoordination Flüchtlingsinitiativen	80.000	80.000	80.000	68.180,15
		61783304 Projekte zur Integration von Zuwanderern - VOICE	110.000	110.000	130.000	34.182,56
		61783307 Projekte zur Extremismusprävention	12.000	12.000	12.000	9.654,64
		61783308 Förderung gesundheitlicher Chancengleichheit	1.000	1.000	2.500	0,00
		61783400 Bürgerbeteiligung von Zugewanderten	1.500	1.500	2.000	1.213,10
		61785300 Projekt Aufsuchende 'Elternschule	130.000	130.000	125.000	122.453,54
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.020	1.000	1.000	1.112,15
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	710	690	690	808,24
		68320000 Telefonkosten	1.810	1.780	1.780	1.816,36
		68500000 Reisekosten	220	210	210	661,25
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.530	1.500	2.000	749,59
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	270	260	260	1.095,20
		68800001 Aufw. Fort-/ Weiterbildung anderer Mitarbeiter/innen	2.030	2.000	2.000	12.830,90
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	160	150	150	78,54
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.530	1.500	800	285,04
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	220.650	220.650	197.650	163.095,59
		71180500 Zuschüsse Integrationsprojekte für Jugendliche	19.500	19.500	19.500	18.029,97
		71190001 Zuschüsse Sportprojekte	19.000	19.000	16.000	18.349,71
		71190002 Zuschüsse Integrationsprojekte für Erwachsene	25.000	25.000	25.000	17.276,05
		71190004 Zuschüsse Antidiskriminierungsnetzwerk	150	150	150	7.150,00

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		71190300 Zuschüsse Sozialberatung Migranten	129.000	129.000	119.000	95.389,86
		71780000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	28.000	28.000	18.000	6.900,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.622.210	1.608.980	1.592.120	1.350.322,09
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-1.209.710	-1.196.480	-1.154.620	-981.326,68
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-1.209.710	-1.196.480	-1.154.620	-981.326,68
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-1.209.710	-1.196.480	-1.154.620	-981.326,68
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	301.171	301.171	305.026	267.325,79
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	390	390	390	465,05
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	10	10	164,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	300.771	300.771	304.626	266.696,34
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-301.171	-301.171	-305.026	-267.325,79
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.510.881	-1.497.651	-1.459.646	-1.248.652,47

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 2025 vorgesehene Ansatz in Höhe von 190.000 € 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. 45.000 € "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. Das aktuelle Förderprogramm läuft zum 31.12.2024 aus, von einer Verlängerung der Landesmittel in gleicher Höhe wird - Stand jetzt - ausgegangen.

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

05100203 54102011 Zuweis. Projekt "Partnerschaft für Demokratie-Misch Mit!"

Mit dem Projekt "Misch mit!" 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!" - ab 2025 in der dritten Förderperiode - 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.

In der dritten Förderperiode verringert sich der Ansatz der Bundesmittel auf 152.000 Euro.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05100201 61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte

5.000 € 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.

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 223.000 €.

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.

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.

05100201 61783304 Projekte zur Integration von Zuwanderern - VOICE

70.000 € 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 2025 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 in Höhe von 40.000 Euro.

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
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.

Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Tarifsteigerungen um 5.000 Euro.

05100203 61780011 Projekt "Partnerschaft für Demokratie - Misch Mit!"

siehe Erläuterungen zu Kto. 54102011

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 wird seit 2024 ein Pilotprojekt umgesetzt, in dem landkreisweit die Schulen ohne Rassismus, Schulen mit Courage vernetzt und unterstützt werden.

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.

Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Tarifsteigerungen um 3.000 €.

Teilhaushalt	Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

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 (Streetwork-Projekt in Neustadt).

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 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.

Für 2025 fällt der Mitgliedsbeitrag in Höhe von 150 € an.

05100201 71190300 Zuschüsse Sozialberatung Migranten

Der mit der Sozialberatung für Zugewanderte beauftragte Verein für Beratung und Therapie setzt sein Beratungsangebot fort.

Der Ansatz erhöht sich um 10.000 Euro, um sich an der Finanzierung der Flüchtlingsberatung des Diakonischen Werkes zu beteiligen.

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.

Der Ansatz erhöht sich um 10.000 Euro, da der AMIF-Antrag von Integral "Beratungsstelle für Sprachbildung" auf mehrere Standorte ausgeweitet werden soll und sich mit dem Volumen der Drittmittel auch der Kofinanzierungsanteil erhöht.

Teilhaushalt	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599.000	1.499.000	1.495.000	1.452.441,09
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	14.000	14.000	35.000	76.982,26
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	500	2.727,24
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.613.500</u>	<u>1.513.500</u>	<u>1.530.500</u>	<u>1.532.150,59</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.316.270	3.251.160	2.955.740	2.784.076,70
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	216.590	220.970	223.240	219.207,19
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.720	406.634	234.814	123.001,85
14.	66	Abschreibungen	4.000	4.000	5.000	3.674,88
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	40.000	50.000	35.145,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>3.765.580</u>	<u>3.922.764</u>	<u>3.468.794</u>	<u>3.165.105,62</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. / Nr. 19)</u>	<u>-2.152.080</u>	<u>-2.409.264</u>	<u>-1.938.294</u>	<u>-1.632.955,03</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-2.152.080</u>	<u>-2.409.264</u>	<u>-1.938.294</u>	<u>-1.632.955,03</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.152.080</u>	<u>-2.409.264</u>	<u>-1.938.294</u>	<u>-1.632.955,03</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.119.236	2.119.236	1.932.030	1.900.718,51
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.313.731	3.313.731	2.954.543	2.839.758,73
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 / Nr. 30)</u>	<u>-1.194.495</u>	<u>-1.194.495</u>	<u>-1.022.513</u>	<u>-939.040,22</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-3.346.575</u>	<u>-3.603.759</u>	<u>-2.960.807</u>	<u>-2.571.995,25</u>

Teilhaushalt	Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1001010000	Baurechtliche Verfahren		
Produktbeschreibung				
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				
Auftragsgrundlage				
zu 1.: BauGB, HBO, BauNVO, BimschG, Satzungen, sonstiges Baunebenrecht				
Ziele				
zu 1.: Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung, der Gefahrenabwehr und des Brandschutzes				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		1.092,00	1.264,00	1.421,00
Leistungen/Kostenträger				
Az. A+V: Genehmigungsverfahren				
Anzahl		1.048,00	1.226,00	1.383,00
Az. W: Sonst. baurechtliche Verfahren				
Anzahl		44,00	38,00	38,00
Allgemeine Verwaltungstätigkeiten BWN				

Teilhaushalt	Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.435.000	1.335.000	1.330.000	1.283.468,79
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.204.077,39
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	5.000	5.000	5.000	14.149,58
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	30.000	30.000	25.000	65.241,82
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	5.000	76.316,54
		54900010 Erstattung Ersatzvornahme- Kosten	0	0	5.000	76.316,54
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.449,08
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	1.449,08
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.435.000	1.335.000	1.335.000	1.361.234,41
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	659.090	646.150	687.290	617.659,15
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	543.800	533.130	480.500	430.939,25
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	0	97.530	91.503,57
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	115.290	113.020	101.860	86.179,75
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	7.400	9.036,58
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	39.020	38.250	73.220	71.436,15
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	38.760	39.281,19
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.020	38.250	34.460	32.154,96
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	19.250	238.904	20.964	23.608,55
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.400	1.364	1.364	8.012,83
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	310	300	300	135,87
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	220.000	0	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.030	2.000	1.000	2.251,88
		67710100 Aufwendungen für Bau- Sachverständige/ Gutachten	1.530	1.500	1.500	803,25
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.850	4.770	4.770	5.091,87
		68500000 Reisekosten	30	20	20	0,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.020	1.000	1.000	590,76
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.000	2.950	5.510	5.060,80
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.080	5.000	5.500	715,80
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	945,49
14.	66	Abschreibungen	1.800	1.800	3.100	688,91
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.800	1.800	3.100	688,91
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	719.160	925.104	784.574	713.392,76
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	715.840	409.896	550.426	647.841,65
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	715.840	409.896	550.426	647.841,65
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	715.840	409.896	550.426	647.841,65
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	833.469	833.469	785.008	831.936,60
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	833.469	833.469	785.008	831.936,60

Teilhaushalt	Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.937.694	1.937.694	1.666.113	1.757.901,40
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	520	520	520	932,54
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	560	560	370	181,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.936.614	1.936.614	1.665.223	1.756.787,06
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-1.104.225</u>	<u>-1.104.225</u>	<u>-881.105</u>	<u>-925.964,80</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-388.385</u>	<u>-694.329</u>	<u>-330.679</u>	<u>-278.123,15</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,
 2022 = 1,3 Mio. € bei 1.264 Bauanträgen,
 2023 = 1,2 Mio € bei 1.092 Bauanträgen

Der Rückgang in der Bauwirtschaft schlägt sich auch weiterhin in den Bauantragszahlen nieder.

Der Trend der sinkenden Genehmigungsgebühren soll durch die überarbeitete Bauaufsichtsgebührensatzung, die ab 2025 in Kraft tritt, teilweise aufgefangen werden. Für 2025 wird mit Gebühren in Höhe von 1,3 Mio. € und in 2026 in Höhe von 1,4 Mio. € gerechnet.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

10010101 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Sowohl in der Außenstelle Biedenkopf als auch stellenweise in der Hauptstelle Marburg sind Bauakten von Schimmel befallen. Bei der Entnahme von Akten aus den betroffenen Räumen werden von Seiten der Mitarbeitenden Schutzmaßnahmen wie z.B. das Überziehen von Schutzanzügen vorgenommen. Die Akten werden in saubere Aktendeckel umgeheftet. Der Zeitaufwand hierfür und die Gefahr, dass Sporen in die Büroräume gelangen und somit eine Gesundheitsgefahr besteht, lassen einen solchen Umgang nicht weiter zu. Aus Gesundheitsgründen ist es daher erforderlich, die vom Schimmel befallenen Bauakten zu reinigen und im Anschluss zu digitalisieren. Insgesamt sind rund 250 laufende Meter Akten betroffen. Es wird mit Gesamtkosten in Höhe von 220.000 € gerechnet.

Teilhaushalt	Budget 633 Produkt 100102 Bauaufsicht
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1001020000	Bauaufsicht		
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Allgemeine Aufgaben des Bauordnungsrechtes 2. Genehmigungsfreigestellte Vorhaben 3. Baukontrollen und -überwachung 4. Gebrauchsabnahmen 5. Wiederkehrende Prüfungen 6. Baulastenverzeichnis, Baulasteneintragungen und Baulastauskünfte 7. Baupolizeiliche Gefahrenabwehr 8. Bauberatungen und Nachbarschutz 9. Abgeschlossenheitsbescheinigungen 10. Grundstücksteilungen <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 10.: Überwachung der Bautätigkeit im Landkreis und Durchsetzung des öffentlichen Baurechts und nachbarschützender Vorschriften</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1. - 10.: BauGB, BauNVO, HBO, HSOG, OWiG, WEG, VO-en, Satzungen und sonstiges Baunebenrecht</p> <p>Ziele zu 1. - 10.: Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung, baupolizeiliche Gefahrenabwehr, Nachbarschutz sowie Wahrung des Rechtsfriedens</p>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		1.159,00	1.267,00	1.194,00
Leistungen/Kostenträger				
Az. L und Allg. Aufgaben des Bauordnungsrechts				
Anzahl		125,00	199,00	179,00
Az. B: Baulastenauskunft				
Anzahl		982,00	988,00	967,00
Az. G: Abgeschlossenheitsbescheinigungen				
Anzahl		52,00	80,00	48,00
Wiederkehrende Prüfung				

Teilhaushalt	Budget 633 Produkt 100102 Bauaufsicht
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.000	8.000	25.000	665,72
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	15.000	202,73
		54900010 Erstattung Ersatzvornahme- Kosten	8.000	8.000	10.000	462,99
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	619,92
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	619,92
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>	<u>25.000</u>	<u>1.285,64</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	965.900	946.950	831.260	777.422,85
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	796.940	781.310	685.847	649.449,34
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	168.960	165.640	145.413	127.973,51
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.210	56.080	49.210	47.452,47
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	57.210	56.080	49.210	47.452,47
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.060	37.470	38.470	1.763,81
		61690100 Sonstige Fremdstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	35.530	35.000	35.000	588,83
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.530	1.500	2.500	625,00
		68320000 Telefonkosten	580	570	570	538,08
		68500000 Reisekosten	20	10	10	11,90
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	400	390	390	0,00
14.	66	Abschreibungen	600	600	1.300	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	600	600	1.300	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>1.061.770</u>	<u>1.041.100</u>	<u>920.240</u>	<u>826.639,13</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-1.053.770</u>	<u>-1.033.100</u>	<u>-895.240</u>	<u>-825.353,49</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-1.053.770</u>	<u>-1.033.100</u>	<u>-895.240</u>	<u>-825.353,49</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-1.053.770</u>	<u>-1.033.100</u>	<u>-895.240</u>	<u>-825.353,49</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	961.308	961.308	843.848	790.560,51
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	961.308	961.308	843.848	790.560,51
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	111.368	111.368	95.289	102.907,15
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	780	780	780	1.200,05
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.480	4.480	4.080	3.057,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	106.108	106.108	90.429	98.649,80
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>849.940</u>	<u>849.940</u>	<u>748.559</u>	<u>687.653,36</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u>	<u>-203.830</u>	<u>-183.160</u>	<u>-146.681</u>	<u>-137.700,13</u>

Teilhaushalt	Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1003010000	Denkmalschutz u. Denkmalpflege			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren 2. Überwachung und Schutz der Kulturdenkmäler 3. Gewährung von Zuschüssen 4. Denkmalbeirat 5. Denkmalschutzpreis des Landkreises 					
Beschreibung der Leistungen:					
zu 1. - 5.: Schutz der Kulturdenkmäler durch präventive Genehmigungen sowie Eingriffsverfügungen und Maßnahmen zur Erhaltung					
Auftragsgrundlage					
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					
Ziele					
zu 1. - 5.: Schutz und Erhaltung der Kulturdenkmäler sowie Wahrung der bauhistorischen Identität, Akzeptanz des Denkmalschutzes als öffentliche Aufgabe					
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021	
Kennzahlen (gesamt)					
Anzahl		273,00	291,00	234,00	
Leistungen/Kostenträger					
Az. D: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren u. Stellungnahmen					
Anzahl		273,00	291,00	234,00	

Teilhaushalt	Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.460	219.070	153.640	151.447,20
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	184.370	180.750	126.760	125.787,62
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	39.090	38.320	26.880	25.659,58
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.230	12.970	9.100	9.045,98
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.230	12.970	9.100	9.045,98
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.370	8.220	11.220	3.695,02
		67710100 Aufwendungen für Bau- Sachverständige/ Gutachten	3.050	3.000	5.000	0,00
		68500000 Reisekosten	20	10	10	0,00
		68730200 Denkmalschutzpreis	4.060	4.000	5.000	3.695,02
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	220	210	210	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.020	1.000	1.000	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	40.000	40.000	50.000	35.095,00
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	40.000	50.000	35.095,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>285.060</u>	<u>280.260</u>	<u>223.960</u>	<u>199.283,20</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-285.060</u>	<u>-280.260</u>	<u>-223.960</u>	<u>-199.283,20</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-285.060</u>	<u>-280.260</u>	<u>-223.960</u>	<u>-199.283,20</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-285.060</u>	<u>-280.260</u>	<u>-223.960</u>	<u>-199.283,20</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	81.192	81.192	56.945	56.156,44
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	81.192	81.192	56.945	56.156,44
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	389.042	389.042	333.275	305.986,41
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	80	80	80	190,72
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.060	1.060	340	455,70
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	387.902	387.902	332.855	305.339,99
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-307.850</u>	<u>-307.850</u>	<u>-276.330</u>	<u>-249.829,97</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-592.910</u>	<u>-588.110</u>	<u>-500.290</u>	<u>-449.113,17</u>

Teilhaushalt	Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

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 3.000 € vorgesehen.

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 seitdem einen Geldbetrag von 1.000 € erhalten. Der Ansatz für 2025 beläuft sich auf 4.000 €.

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.

Teilhaushalt	Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1304010000	Naturschutz und Biotopentwicklung
<p>Produktbeschreibung</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Natur-, landschafts-, arten- und biotopschutzrechtliche Entscheidungen (Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnisse) und deren Überwachung 2. Allgem. Aufgaben nach Naturschutzrecht 3. Biotopentwicklung und -pflege 4. Maßnahmen zum Erhalt, Sicherung, Entwicklung und Ausweisung von Schutzgebieten und Naturdenkmälern (einschl. der Bäume) 5. Naturschutzbeirat <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 5.: Schutz, Pflege, Erhaltung und Entwicklung von Natur- und Landschaft sowie Schutzgebieten und Naturdenkmälern im Landkreis (außer Stadt Marburg)</p> <p>Auftragsgrundlage</p> <p>zu 1. -5.: BNatschG, HENatG, UIG, LS-Voen, HWG, FFH-Richtlinie u. a.</p> <p>Ziele</p> <p>zu 1. - 2.: Minimierung von Eingriffen in Natur- und Landschaft,</p> <p>zu 3. - 4.: Nachhaltiger Schutz und Entwicklung von Natur und Landschaft</p>		

Teilhaushalt	Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produkt	1304010000	Naturschutz und Biotopentwicklung
----------------	-------------------	--

Klimaziele und Wirkungen



Produkt	1304010000	Naturschutz und Biotopentwicklung
----------------	-------------------	--

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	Maß- na- h- m- e
1	Der Landkreis belässt Grünflächen naturnah bzw. richtet Blühflächen ein, falls keine relevanten Gründe dagegensprechen (auch 130501)	KSAP-2-04

Kosten- und Leistungsrechnung	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)			
Anzahl	628,00	752,00	698,00
Leistungen/Kostenträger			
Az. N: Eingriffsregelung Naturschutz			
Anzahl	505,00	601,00	544,00
Allg. Aufgaben Naturschutzrecht			
Biotopentwicklung u. -pflege			
Az. AS: Artenschutz			
Anzahl	123,00	151,00	154,00

Teilhaushalt	Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.500	78.500	79.500	88.566,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	75.000	75.000	75.000	85.674,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	3.000	3.000	4.000	2.892,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	500	500	500	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	5.000	0,00
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	5.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	500	53,45
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	500	0,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	53,45
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	84.000	84.000	85.000	88.619,45
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	626.460	614.150	568.540	547.199,49
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	462.840	453.760	417.400	403.274,63
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	59.700	58.520	58.230	52.912,97
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	98.120	96.190	88.490	85.786,39
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.800	5.680	4.420	5.225,50
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.190	68.640	53.090	53.605,67
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	27.960	36.070	23.140	22.714,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.230	32.570	29.950	30.890,88
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	110.240	109.470	155.810	85.655,68
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	1.530	1.500	1.500	1.090,42
		61690100 Sonstige Fremdstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	40.600	40.000	45.000	39.060,86
		61785400 Maßnahmen im Rahmen des Naturschutzes	51.000	51.000	90.000	31.895,42
		61785500 Maßnahmen im Rahmen des Artenschutzes	10.000	10.000	12.000	7.139,72
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	0	103,24
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.020	1.000	1.000	3.342,41
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.010	990	990	637,77
		68320000 Telefonkosten	170	160	160	7,20
		68500000 Reisekosten	270	260	260	312,60
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.030	2.000	3.000	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	590	580	580	1.130,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	1.510	1.480	1.320	440,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	0	496,04
14.	66	Abschreibungen	400	400	300	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	400	400	300	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	50,00
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	0	0	0	50,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	798.290	792.660	777.740	686.510,84
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-714.290	-708.660	-692.740	-597.891,39
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-714.290	-708.660	-692.740	-597.891,39

Teilhaushalt	Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-714.290</u>	<u>-708.660</u>	<u>-692.740</u>	<u>-597.891,39</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	243.267	243.267	246.229	222.064,96
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	2.160	2.160	2.410	2.101,85
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	241.107	241.107	243.819	219.963,11
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	485.905	485.905	614.527	445.181,57
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	450	450	450	616,02
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.590	1.590	1.290	583,50
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.650	1.650	2.030	1.048,42
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	482.215	482.215	610.757	442.933,63
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./. Nr. 30)</u>	<u>-242.638</u>	<u>-242.638</u>	<u>-368.298</u>	<u>-223.116,61</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-956.928</u>	<u>-951.298</u>	<u>-1.061.038</u>	<u>-821.008,00</u>

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. Die Zunahme der Anzahl der Bäume, deren Pflege- und Sicherungsmaßnahmen sowie die Verkürzung von Kontrollintervallen zum Erhalt der Verkehrssicherheit führen seit einigen Jahren zu deutlichen Mehraufwendungen. Insgesamt wird mit einer jährlichen Aufwendungen von 40.000 € gerechnet.

13040101 61785400 Maßnahmen im Rahmen des Naturschutzes

Aufgrund der weit über die veranschlagten Mittel hinausgehenden Kosten für die Erstellung der Biodiversitätsstrategie (externe Vergabe der konkrete Ausarbeitung der Strategie inklusive der Betreuung der einzelnen Ziele, Akquise von Fördermitteln, Abstimmung und Koordination mit den Beteiligten) können die geplante Schritte nur in Teilen umgesetzt werden (Ausschreibung Fördermittlescreening und Beantragung von Fördermitteln; Bestandserhebung von bereits laufenden Maßnahmen zur Erhöhung der Biodiversität), Die weiteren geplanten Schritte sollen mit Hilfe der akquirierten Fördermittel finanziert werden.

Für die Umsetzungen von Maßnahmen des Naturschutzes werden in 2025 51.000€ angesetzt.

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 10.000 € bereitgestellt.

Teilhaushalt	Budget 637 Produkt 140101 Immissionsschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1401010000	Immissionsschutz		
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> Schornsteinfegerwesen Sonstige Leistungen im Rahmen des Immissionsschutzes <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Aufsicht über die Schornsteinfeger im Landkreis einschl. Stadt Marburg, Überprüfung der Kehrbezirke, Bestellung der Bezirksschornsteinfegermeister, Gebührenwesen, Verfahren bei Mess- und Überprüfungsverweigerung</p> <p>zu 2.: Überwachung von nichtgenehmigungsbedürftigen Anlagen nach § 22 BlmschG und gem. Zuständigkeitsverordnung wie z.B. Schießständen, Motorsportanlagen, Tierhaltungen sowie Lärm-, Staub- und Geruchsbelästigungen (Baustellen, Nacharbeit, Wärmepumpen, Kühl-, Lüftungs- und Abluftanlagen), Bearbeiten von Immissionsbeschwerden</p> <p>Auftragsgrundlage zu 1.: Hess. Schornsteinfegergesetz, Kehrgebühren-VO</p> <p>zu 2.: BlmschG und VO-en</p> <p>Ziele zu 1. - 2.: Sicherstellung einer sauberen Umwelt und Schutz von Immissionen sowie Verhinderung von Emissionen</p>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		1.257,00	410,00	93,00
Leistungen/Kostenträger				
Az. F: Schornsteinfegerwesen				
Anzahl		1.257,00	410,00	93,00

Teilhaushalt	Budget 637 Produkt 140101 Immissionsschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000	1.000	0	0,00
		54900010 Erstattung Ersatzvornahme- Kosten	1.000	1.000	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.900	26.360	0	0,00
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	22.190	21.750	0	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	4.710	4.610	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.600	1.560	0	0,00
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.600	1.560	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.560	3.500	0	0,00
		61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	2.030	2.000	0	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.530	1.500	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>32.060</u>	<u>31.420</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-31.060</u>	<u>-30.420</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-31.060</u>	<u>-30.420</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-31.060</u>	<u>-30.420</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	146.654	146.654	0	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	146.654	146.654	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-146.654</u>	<u>-146.654</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-177.714</u>	<u>-177.074</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

14010101 61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr

Bis 2024 wurden die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit den Schornsteinfegerangelegenheiten unter dem Produkt "Bauaufsicht" abgebildet. Aus Gründen der Transparenz werden diese ab 2025 unter vorstehendem Produkt veranschlagt und verbucht.

Teilhaushalt	Budget 638 Produkt 140102 Wasser- und Bodenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Produktbeschreibungen

Produkt	1401020000	Wasserschutz		
<p>Produktbeschreibung Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wasserrechtliche Zulassungsverfahren (Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnisse) 2. Erfassung und Überwachung von Anlagen zum Umgang bzw. zur Lagerung wassergefährdender Stoffe 3. Technische Wasseraufsicht 4. Allgem. Wasserrechtsaufgaben und Umsetzung der Wasseraufsicht 5. Vollzug des Bodenschutzgesetzes 6. Aufgaben aus dem Wassersicherstellungsgesetz im Rahmen des Zivil- und Katastrophenschutzes <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>Auftragsgrundlage zu 1. - 5.: WHG, HWG, EU-Wasserrahmenrichtlinie, AwSV und VO-en, BBodSchG, BBodSchV, WasSig</p> <p>Ziele 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>				
Kosten- und Leistungsrechnung		Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Kennzahlen (gesamt)				
Anzahl		446,00	445,00	488,00
Leistungen/Kostenträger				
Wasserrechtliche Zulassungsverfahren u. fachtechn. Stellungnahmen				
Anzahl		446,00	445,00	488,00

Teilhaushalt	Budget 638 Produkt 140102 Wasser- und Bodenschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Frau Jeetun

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.500	85.500	85.500	80.406,30
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	80.000	80.000	80.000	75.406,30
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	500	500	500	0,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	5.000	5.000	5.000	5.000,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	604,79
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	604,79
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	85.500	85.500	85.500	81.011,09
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	814.460	798.480	715.010	690.348,01
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	618.070	605.950	538.250	525.892,18
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	59.570	58.400	58.230	52.915,13
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	131.030	128.460	114.110	106.314,98
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.790	5.670	4.420	5.225,72
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.340	43.470	38.620	37.666,92
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	0	11,80
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	44.340	43.470	38.620	37.655,12
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.240	9.070	8.350	8.278,79
		61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	5.080	5.000	5.000	4.218,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.530	1.500	1.500	1.307,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	960	940	940	1.039,55
		68320000 Telefonkosten	70	60	60	250,59
		68500000 Reisekosten	350	340	340	189,20
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.250	1.230	510	1.273,95
14.	66	Abschreibungen	1.200	1.200	300	2.985,97
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.200	1.200	300	2.985,97
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	869.240	852.220	762.280	739.279,69
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-783.740	-766.720	-676.780	-658.268,60
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-783.740	-766.720	-676.780	-658.268,60
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-783.740	-766.720	-676.780	-658.268,60
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	243.068	243.068	245.339	227.782,20
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	140	140	183,20
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.820	1.820	1.380	1.240,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	241.108	241.108	243.819	226.358,20
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-243.068	-243.068	-245.339	-227.782,20
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.026.808	-1.009.788	-922.119	-886.050,80

Teilhaushalt	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	150	410,46
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	500	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.243.930	1.243.930	1.169.500	1.173.836,55
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.218.128	1.183.584	1.160.900	1.184.059,36
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	20.500	20.500	20.500	135.997,69
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.483.208	2.448.664	2.351.550	2.494.304,06
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	873.680	856.510	833.890	795.759,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.111	122.840	90.490	88.880,29
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.784.330	10.245.203	9.616.203	9.716.247,68
14.	66	Abschreibungen	2.491.282	2.548.272	2.874.100	2.650.390,44
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.545.000	8.545.000	7.902.500	6.300.382,43
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.798.403	22.317.825	21.317.183	19.551.660,71
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-19.315.195	-19.869.161	-18.965.633	17.057.356,65
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-19.315.195	-19.869.161	-18.965.633	17.057.356,65
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	102,60
27.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0	0	0	-102,60
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-19.315.195	-19.869.161	-18.965.633	17.057.459,25
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	409.254	409.254	400.277	343.696,49
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	663.951	663.951	605.836	429.119,11
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-254.697	-254.697	-205.559	-85.422,62
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-19.569.892	-20.123.858	-19.171.192	17.142.881,87

Teilhaushalt	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
3.	Summe Einzahlungen	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227.200	0	4.058.500	0	6.856.100	2.597.553,39	25.602.300,00	20.861.735,63
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	1.000	0	15.000	191,02	71.000,00	71.000,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.216.200	0	4.056.000	0	6.833.600	2.597.362,37	25.531.300,00	20.790.735,63
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.000	0	1.500	0	7.500	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	1.227.200	0	4.058.500	0	6.856.100	2.597.553,39	25.602.300,00	20.861.735,63
7.	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	608.900	0	-2.161.202	0	-5.639.800	-943.117,44	-13.429.502,00	-14.009.035,63

Teilhaushalt	Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Produktbeschreibungen

Produkt	0311010000	Aufgaben der Schülerbeförderung			
Produktbeschreibung					
Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:					
1. Übernahme von Schülerbeförderungskosten					
Beschreibung der Leistung:					
zu 1.: Organisation und Finanzierung der Schülerbeförderung im Landkreis					
Auftragsgrundlage					
zu 1.: Hess. Schulgesetz					
Ziele					
zu 1.: Teilweise oder vollständige Schulwegefinanzierung zur Erreichung eines Abschlusses entsprechend den Begabungen und Neigungen des Kindes i. S. v. § 161 HSchG					
Kennzahlen					
	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Ausgestellte Schülertickets Hessen	8.024	8.104	8.343	8.572	8.724
Schüler/Innen im freigestellten Schülerverkehr	500	514	629	541	507

Teilhaushalt	Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	150	410,46
		51000100 Widerspruchsgebühren	150	150	150	410,46
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	500	500	500	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	500	500	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	90.039,24
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	90.039,24
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	650	650	650	90.449,70
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	257.170	252.110	171.520	164.314,77
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	212.180	208.010	141.520	136.765,70
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	44.990	44.100	30.000	27.549,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.230	14.930	10.150	9.711,09
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.230	14.930	10.150	9.711,09
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	7.534.010	7.422.580	6.996.080	7.316.537,48
		61390100 Schülerbeförderungskosten Freigestellter Schülerverkehr	2.202.570	2.170.000	2.090.000	2.199.179,88
		61390101 Schülerbeförderungskosten Erstattungen an Eltern	182.720	180.000	165.000	167.784,21
		61390102 Schülerbeförderungskosten Betriebspraktika	9.140	9.000	7.500	4.451,00
		61390103 Schülerbeförderungskosten Turnen und Schwimmen	502.440	495.000	290.000	552.794,92
		61390104 Schülerbeförderungskosten Jugendverkehrsschule	58.870	58.000	58.000	92.459,70
		61390105 Schülerbeförderungskosten Zusatzfahrten	10.150	10.000	10.000	17.693,08
		61390200 Schülerbeförderungskosten ÖPNV-Linienerkehr	4.567.520	4.500.000	4.375.000	4.281.483,82
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	570	560	560	690,87
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30	20	20	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.500.000,00
		71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV MR-BID	1.510.000	1.510.000	1.510.000	1.500.000,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.316.410	9.199.620	8.687.750	8.990.563,34
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-9.315.760	-9.198.970	-8.687.100	-8.900.113,64
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-9.315.760	-9.198.970	-8.687.100	-8.900.113,64
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-9.315.760	-9.198.970	-8.687.100	-8.900.113,64
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	112.034	112.034	86.747	54.061,66
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	112.034	112.034	86.747	54.061,66
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	241.448	241.448	193.477	177.469,77
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	90	90	71,86
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	241.358	241.358	193.387	177.397,91
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-129.414	-129.414	-106.730	-123.408,11
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-9.445.174	-9.328.384	-8.793.830	-9.023.521,75

Teilhaushalt	Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung
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. Deutliche Steigerungen bei den Besetzt-KM-Preisen bzw. Tagespauschalen für diese schulbezogenen Zusatzverkehre (i. d. R. Kurzstrecken) seitens der Busunternehmen führen zu einer Ansatzserhöhung.

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-Linienverkehr

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.

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Produktbeschreibungen

Produkt	1207010000	ÖPNV
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verlustabdeckung RNV Marburg-Biedenkopf 2. Verbandsbeitrag an den RNV Marburg-Biedenkopf 3. Personalbeistellung an den RNV Marburg-Biedenkopf 4. Umlage an den Rhein-Main-Verkehrsverbund (RMV) 5. Mobilitätsmanagement und Nahmobilitätskoordination 		
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		
zu 5.: Übernahme von Aufgaben, z. B. Nachhaltigkeitsstrategie, Stärkung des Umweltverbundes in Modal-Split		
Auftragsgrundlage		
zu 1. - 2.: Verbandssatzung und Gremienbeschlüsse		
zu 3.: Verbandssatzung		
zu 4.: RNV-Gesellschaftervertrag		
zu 5.: KT/KA-Beschlüsse		
Ziele		
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		
zu 5.: Erhöhung der Verkehrsanteile des Umweltverbundes		

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Produkt	1207010000	ÖPNV
----------------	-------------------	-------------

Klimaziele und Wirkungen



Produkt	1207010000	ÖPNV
----------------	-------------------	-------------

Strategisches Ziel:

1. 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	KSAP -1-MOB-4

Kennzahlen

Zu 1	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Fahrgastzahlen Rufbus Landkreis	31.587	36.647	49.844	54.409	28.701
Fahrten Rufbus Landkreis	20.383	22.763	28.325	31.553	16.477

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	22.515,03
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	0	22.515,03
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0	22.515,03
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	448.600	439.790	513.570	449.100,76
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	165.150	161.910	229.600	189.300,73
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	226.440	222.000	218.700	201.750,95
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	35.020	34.330	48.680	38.124,85
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	21.990	21.550	16.590	19.924,23
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	78.931	98.160	71.530	68.151,93
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	67.081	86.550	55.050	54.767,36
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.850	11.610	16.480	13.384,57
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	-313.910	66.053	88.553	86.242,47
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	420	403	403	0,00
		61780027 Mobilitätsmanagement und Nahmobilitätskoordination	7.500	7.500	10.000	1.082,91
		61783606 Projekte ÖPNV	30.000	30.000	25.000	42.088,19
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	27.500	27.500	52.500	42.167,82
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	0	0	0	7,49
		68320000 Telefonkosten	360	350	350	279,50
		68500000 Reisekosten	310	300	300	616,56
		69940000 Pauschale Kürzungen	-380.000	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen *	6.471	7.099	7.600	7.516,00
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	500	0	500	417,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	5.971	7.099	7.100	7.099,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	7.035.000	7.035.000	6.392.500	4.800.382,43
		71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV MR-BID	6.650.000	6.650.000	6.025.000	4.450.000,00
		71250200 Zusch. an verbundene Untern.: Umlage an den RMV (Verbund)	246.000	246.000	222.500	208.255,23
		71250300 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Zweckverband RNV	132.000	132.000	131.000	130.127,20
		71280005 Zuschüsse Bürgerbusinitiativen	7.000	7.000	14.000	12.000,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.255.092	7.646.102	7.073.753	5.411.393,59
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-7.255.092	-7.646.102	-7.073.753	-5.388.878,56
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-7.255.092	-7.646.102	-7.073.753	-5.388.878,56
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-7.255.092	-7.646.102	-7.073.753	-5.388.878,56
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	220	220	220	210,18
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	220	220	210,18
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	112.845	112.845	87.548	55.742,28
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	550	550	550	711,76

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	100	100	70	140,40
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	160	160	180	104,84
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	112.035	112.035	86.748	54.785,28
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-112.625</u>	<u>-112.625</u>	<u>-87.328</u>	<u>-55.532,10</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-7.367.717</u>	<u>-7.758.727</u>	<u>-7.161.081</u>	<u>-5.444.410,66</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12070101 61780027 Mobilitätsmanagement und Nahmobilitätskoordination

Der Ansatz dient der Umsetzung der Sachaufgaben im Mobilitätsmanagement. Hieraus sollen Projekte bzw. Maßnahmen im Rahmen der Mobilitätsentwicklung im ländlichen Raum wie zum Beispiel Ideen der Nahmobilität mit Bezug zwischen ÖPNV-, Rad- und Fußmobilität geplant und umgesetzt werden. Ein weiteres Beispiel ist die Entwicklung und Umsetzung von Schulmobilitätskonzepten.

12070101 61783606 Projekte ÖPNV

Das Produktkonto beinhaltet 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

Der Ansatz berücksichtigt weitere projektbezogene Planungskosten im Bereich ÖPNV und Umweltverbund sowie die Gewährung von Planungskostenzuschüssen an Dritte.

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 Baulasträger 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.

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 0 € in 2025 und 500 € in 2026 (2024 = 500 €, Ist 2023 = 417 €).

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
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 2025: 8.160.000 €, davon ÖPNV, Pr. 120701 = 6.650.000 €, Schülerbeförderung, Pr. 031101 = 1.510.000 €
 Ansatz 2024 = 7.535.000 €, Ergebnis 2023 = 6.701.666 €, Ergebnis 2022 = 6.229.167 €, Ergebnis 2021 = 4.812.543 €

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.

Auf Seiten des RNV wird für die Jahre 2024 und 2025 mit Kostensteigerungen von insgesamt 15% gegenüber dem Jahr 2023 gerechnet. Die Erhöhung des Zuschusses ist auf die vom Rhein-Main-Verkehrsverbund mitgeteilten Zahlen zum Einnahme-/Abrechnungsverfahren zurückzuführen. Ursache sind steigende Kosten für die Busverkehre im Landkreis infolge erhöhter Personalkosten nach dem LHO-Tarif für das Fahrpersonal und Fortschreibung der Dieselmotorkraftstoffkosten.

Derzeit ist nicht absehbar, dass vom Land zusätzliche Abfederungsmittel über die Verkehrsverbände bereitgestellt werden, so dass die Kostensteigerungen den Kreishaushalt in voller Höhe belasten.

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 01.01.2025 von bisher 1,21 € je Einwohner auf 1,34 € je Einwohner angehoben. Der Ansatz für 2025 erhöht sich dadurch auf 246.000 €.

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.

Teilhaushalt	Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	0	1.500	0	7.500	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	1.000	0	1.500	0	7.500	0,00	0,00	0,00
	<i>84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV</i>	0	0	500	0	5.000	0,00	0,00	0,00
	<i>84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.</i>	1.000	0	1.000	0	2.500	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	1.000	0	1.500	0	7.500	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000	0	-1.500	0	-7.500	0,00	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
1207001 Investitionen Produkt ÖPNV										
12070101.84081200 Investitionszuschüsse ÖPNV *	0	0	500	0	5.000	0,00	0,00	0,00	0	0
12070101.84383113 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände ÖPNV	1.000	0	1.000	0	2.500	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000
= Saldo	-1.000	0	-1.500	0	-7.500	0,00	0,00	0,00	-1.000	-1.000

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.

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Produktbeschreibungen

Produkt	1202010000	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerken 2. Unterhaltung von Kreisstraßen, Ingenieurbauwerken und Nebenanlagen (einschl. Verkehrssicherung, Grünpflege und Winterdienst) 		
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		
Auftragsgrundlage		
zu 1. - 2.: HStrG, Kreisstraßenbauprogramm/Haushaltsplan		
Ziele		
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		

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.243.930	1.243.930	1.169.500	1.173.836,55
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	1.150.000	1.150.000	1.160.000	1.163.072,00
		54109090 Erträge aus der Auflösung von RAP aus Zuweisungen u. Zusch.	8.700	8.700	9.500	10.764,55
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.230	85.230	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.218.128	1.183.584	1.160.900	1.184.059,36
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	1.218.128	1.183.584	1.160.900	1.184.059,36
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	20.500	20.500	20.500	23.443,42
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	500	500	500	100,00
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	20.000	20.000	20.000	23.343,42
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>2.482.558</u>	<u>2.448.014</u>	<u>2.350.900</u>	<u>2.381.339,33</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.910	164.610	148.800	182.344,34
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	138.540	135.820	122.770	152.189,67
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	29.370	28.790	26.030	30.154,67
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.950	9.750	8.810	11.017,27
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.950	9.750	8.810	11.017,27
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.564.230	2.756.570	2.531.570	2.313.467,73
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.725.520	1.700.000	1.700.000	1.597.239,64
		61650001 Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm	812.020	800.000	800.000	639.632,53
		61650003 Instandhaltung der Bauwerke (Brücke, Stützmauer)	10.000	240.000	10.000	50.000,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	10.000	10.000	10.000	16,50
		67710001 Verkehrserhebungen, Messungen, Zählungen	5.080	5.000	10.000	25.541,43
		68500000 Reisekosten	1.060	1.040	1.040	466,55
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	40	30	30	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	510	500	500	571,08
14.	66	Abschreibungen	2.484.811	2.541.173	2.866.500	2.642.874,44
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.704	1.704	1.800	1.704,00
		66210000 Abschreibungen Infrastrukturvermögen	2.483.107	2.539.469	2.864.700	2.641.170,44
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>5.226.901</u>	<u>5.472.103</u>	<u>5.555.680</u>	<u>5.149.703,78</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-2.744.343</u>	<u>-3.024.089</u>	<u>-3.204.780</u>	<u>-2.768.364,45</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-2.744.343</u>	<u>-3.024.089</u>	<u>-3.204.780</u>	<u>-2.768.364,45</u>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	102,60
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	102,60
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-102,60</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-2.744.343</u>	<u>-3.024.089</u>	<u>-3.204.780</u>	<u>-2.768.467,05</u>

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	297.000	297.000	313.310	289.424,65
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	297.000	297.000	313.310	289.424,65
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	309.658	309.658	324.811	195.907,06
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	240	240	240	177,87
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.290	1.290	720	496,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	226.320	226.320	264.399	144.157,07
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	81.808	81.808	59.452	51.075,32
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./.</u>	<u>-12.658</u>	<u>-12.658</u>	<u>-11.501</u>	<u>93.517,59</u>
		<u>Nr. 30</u>				
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.757.001</u>	<u>-3.036.747</u>	<u>-3.216.281</u>	<u>-2.674.949,46</u>
		<u>(Nr. 28 +Nr. 31)</u>				

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. 353 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 2024 auf ca. 18,2 Mio. €. Der Landkreis Marburg-Biedenkopf erhält in 2024 hiervon ca. 1.155.000 €. Für 2025 wird eine Zuweisung von ca. 1.150.000 € eingeplant.

12020101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Zur Unterstützung der Umsetzung der Nahmobilitätsstrategie für Hessen in den kreisangehörigen Kommunen erhält der Landkreis eine Förderung für das hierzu eingestellte Personal. Die Nahmobilitätskoordinierenden sollen kreisangehörige Kommunen bei der konkreten Planung und beim Bau von Nahmobilitätsinfrastruktur unterstützen. Der Bewilligungszeitraum läuft zum 31.12.2030 aus. Es wird mit jährlichen Zuwendungen in Höhe von 170.460 € gerechnet, die hälftig in den Produkten 120201 "Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen" und 120801 "Radverkehrsförderung" abgebildet werden.

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.

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
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 2025 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 Geländererneuerungen, 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 2025 wird ein erhöhter Ansatz von 240.000 € vorgesehen. Der Gehwegbereich der Allnabrücke an der K 62 bei Argenstein ist sehr glatt und das nicht nur bei Nässe. Eine Erneuerung der Beschichtung ist erforderlich. Zudem wurde festgestellt dass die Bauwerksfugen und das Gelände erneuert werden müssen. Für 2026 ist wieder ein Ansatz in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

12020101 67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten

Erfahrungsgemäß werden immer wieder Grundstücksbereinigungen im Bereich der Kreisstraßenparzellen erforderlich. Hierfür fallen zusätzliche Vermessungskosten, Gerichtskosten, etc. an. Hinzu kommen Kosten für sonstige Gutachten, Sachverständige und Gerichtskosten. 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 5.000 € vorgesehen.

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	1.166.100	0	1.385.600	0	870.900	647.700,00	4.777.000,00	2.215.300,00
	82081144 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 108 OD Wiesenbach	0	0	0	0	45.400	133.300,00	453.300,00	453.300,00
	82081146 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 38 – Moischt - Wittelsberg	520.000	0	363.300	0	0	0,00	883.300,00	0,00
	82081148 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose	0	0	0	0	0	0,00	350.000,00	0,00
	82081149 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 78 – Ausbau von Dagoberts- hausen – Abzweig L 3092	150.000	0	148.398	0	300.000	0,00	598.398,00	300.000,00
	82081192 Einz. Zuschüsse Hessenkasse	0	0	0	0	0	873.435,95	4.095.000,00	2.868.300,00
3.	Summe Einzahlungen	1.836.100	0	1.897.298	0	1.216.300	1.654.435,95	12.172.798,00	6.852.700,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.226.200	0	4.057.000	0	6.848.600	2.597.553,39	25.602.300,00	20.861.735,63
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	0	1.000	0	15.000	191,02	71.000,00	71.000,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	10.000	0	1.000	0	15.000	191,02	71.000,00	71.000,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.216.200	0	4.056.000	0	6.833.600	2.597.362,37	25.531.300,00	20.790.735,63
	84285201 Auszahlungen f. Kreisstraßen: Straßenkörper	10.000	0	40.000	0	50.000	5.249,55	0,00	0,00
	84285205 Kreisstraßen: Anlagen im Bau	1.000.000	0	1.000.000	0	1.900.000	1.199.390,59	5.655.200,00	5.645.200,00

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84285233 Auszahlungen f. Str. im Bau K117 OD Gladenbach einschl. freie Strecke nach Kehlnbach	0	0	0	0	278.600	564.785,05	1.300.000,00	1.300.000,00
	84285246 Auszahlungen f. Str. im Bau K 108 OD Wiesenbach	0	0	0	0	0	2.925,00	840.000,00	840.000,00
	84285248 Auszahlungen f. Str. im Bau K 100 Kreisgrenze bis Lixfeld	0	0	0	0	23.800	69.975,92	652.000,00	652.000,00
	84285249 Auszahlungen f. Str. im Bau K 2 Unterrosophe - Oberrosophe	0	0	0	0	0	106.193,44	610.000,00	610.000,00
	84285250 Auszahlungen f. Str. im Bau K 21 Dernbach - Abzweig L 3288	0	0	0	0	0	6.858,51	297.000,00	297.000,00
	84285252 Auszahlungen f. Str. im Bau K 44 Wolferode - Josbach	0	0	0	0	0	10.355,20	542.200,00	542.200,00
	84285253 Auszahlungen f. Str. im Bau K 48 Serpent. Steinfurstmühle (Bereich Oberwalgern)	0	0	0	0	26.800	214.663,47	670.000,00	670.000,00
	84285254 Auszahlungen f. Str. im Bau K 10 OD Anze-fahr	0	0	0	0	256.000	151.587,90	586.000,00	586.000,00
	84285255 Auszahlungen f. Str. im Bau K 8 L 3077 - Wolfskaute	0	0	0	0	20.000	72.933,82	310.000,00	310.000,00
	84285256 Auszahlungen f. Str. im Bau K 74 Holzhausen - Amelose	0	0	0	0	0	60.932,03	912.900,00	912.900,00
	84285257 Auszahlungen f. Str. im Bau K 16 Kombach - Katzenbach	0	0	0	0	0	93.107,52	318.000,00	318.000,00
	84285258 Auszahlungen f. Str. im Bau K 83 OD Bie-denkopf	0	0	0	0	315.000	8.763,00	440.000,00	440.000,00
	84285261 Auszahlungen f. Str. im Bau K 94 OD Rüdig-heim	0	0	0	0	20.000	14.984,10	370.000,00	35.000,00
	84285262 Auszahlungen f. Str. im Bau K 38 Moischt - Wittelsberg	0	0	1.266.000	0	50.000	2.070,00	1.320.000,00	54.000,00
	84285263 Auszahlungen f. Str. im Bau K 49 Weipoltsh. - Reimersh.	0	0	0	0	438.400	1.596,00	480.000,00	480.000,00

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
	84285264 Auszahlungen f. Str. im Bau K67 - Abzw. K65 nach Weiershsn	0	0	0	0	100.000	4.897,50	615.000,00	615.000,00
	84285265 Auszahlungen f. Str. im Bau K 56 - Ausbau der OD Kehna	0	0	0	0	360.000	6.093,77	450.000,00	450.000,00
	84285266 Auszahlungen f. Str. im Bau K 1 – Wetter - Mellnau	0	0	0	0	470.000	0,00	470.000,00	470.000,00
	84285267 Auszahlungen f. Str. im Bau K 12 – Abzweig L 3073 – Burgholz - Emsdorf	156.200	0	1.000.000	0	0	0,00	1.160.000,00	3.800,00
	84285271 Auszahlungen f. Str. im Bau K 54 – Lohra – Nanz - Willeshausen	0	0	480.000	0	840.000	0,00	1.320.000,00	840.000,00
	84285273 Auszahlungen f. Str. im Bau K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose	50.000	0	50.000	0	0	0,00	600.000,00	0,00
	84285274 Auszahlungen f. Str. im Bau K 75 – OD Kernbach	0	0	220.000	0	0	0,00	220.000,00	0,00
	84285275 Auszahlungen f. Str. im Bau K 85 – Treisbach - Niererasphe	0	0	0	0	585.000	0,00	400.000,00	400.000,00
	84285276 Auszahlungen f. Str. im Bau K 85 – Warzenbach - Treisbach	0	0	0	0	1.100.000	0,00	850.000,00	850.000,00
6.	Summe Auszahlungen	1.226.200	0	4.057.000	0	6.848.600	2.597.553,39	25.602.300,00	20.861.735,63
7.	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	609.900	0	-2.159.702	0	-5.632.300	-943.117,44	-13.429.502,00	-14.009.035,63

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung) 1202000 Investive Auszahlungen Kreisstraßen allgemein										

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12020101.8208114 9 IP K 78 – Ausbau von Dagobertshausen – Abzweig L 3092 Landeszuweisung	150.000	0	148.398	0	300.000	0,00	598.398,00	300.000,00	0	0
12020101.8418200 0 Auszahlungen für Grundstücke bereits abgeschlossener Baumaßnahmen *	10.000	0	1.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000
12020101.8428520 1 IP Planungskosten zukünftige Straßenbaumaßnahmen *	10.000	0	40.000	0	50.000	5.249,55	0,00	0,00	10.000	10.000
12020101.8428520 5 IP K 78 Dagobertshausen - L 3092	0	0	0	0	900.000	6.766,80	600.000,00	600.000,00	0	0
12020101.8428520 5 IP K 84 Sterzhausen - Wetter	0	0	0	0	0	269.668,34	0,00	0,00	0	0
12020101.8428520 5 IP K 80 Wehrshausen - L 3092	0	0	0	0	0	33.133,97	0,00	0,00	0	0
12020101.8428520 5 IP Straßen im Bau: Deckenerneuerungen	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	239.155,33	0,00	0,00	500.000	1.500.000
= Saldo	-870.000	0	-892.602	0	-1.660.000	-553.973,99	-1.602,00	-300.000,00	-520.000	-1.520.000
1202006 K 14 Kirchhain - Emsdorf										
12020101.8418200 0 K 14 Kirchhain-Emsdorf Grunderwerb	0	0	0	0	5.000	81,85	47.000,00	47.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-5.000	-81,85	-47.000,00	-47.000,00	0	0
1202017 K 78 Einhausen - Dagobertshausen										
12020101.8418200 0 K 78 Einhausen-Dagobertshausen Grunderwerb	0	0	0	0	0	109,17	24.000,00	24.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-109,17	370.400,00	370.400,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
1202037 K 2 Unterrospe - Oberrospe										
12020101.8428524 9 IP K 2 Unterrospe - Oberrospe Erneuerung	0	0	0	0	0	106.193,44	610.000,00	610.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-106.193,44	-610.000,00	-610.000,00	0	0
1202038 K 21 Dernbach - Abzweig L 3288										
12020101.8428525 0 IP K 21 Dernbach - Abzweig L 3288 Erneuerung	0	0	0	0	0	6.858,51	297.000,00	297.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-6.858,51	-297.000,00	-297.000,00	0	0
1202040 K 44 Wolferode - Josbach										
12020101.8428525 2 IP K 44 Wolferode - Josbach Erneuerung	0	0	0	0	0	10.355,20	542.200,00	542.200,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-10.355,20	-542.200,00	-542.200,00	0	0
1202041 K 48 Serpentin bei Steinfurtsmühle (Oberwalgern)										
12020101.8428525 3 IP K 48 Oberwalgern (Serpentin bei Steinfurtsmühle) Erneuerung	0	0	0	0	26.800	214.663,47	670.000,00	670.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-26.800	-214.663,47	-670.000,00	-670.000,00	0	0
1202042 K 10 OD Anzefahr										
12020101.8428525 4 IP K 10 Anzefahr OD Erneuerung	0	0	0	0	256.000	151.587,90	586.000,00	586.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-256.000	-151.587,90	-586.000,00	-586.000,00	0	0
1202043 IP K 8 L 3077 - Wolfskaute										
12020101.8428525 5 IP K 8 L 3077 - Wolfskaute Erneuerung	0	0	0	0	20.000	72.933,82	310.000,00	310.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-72.933,82	-310.000,00	-310.000,00	0	0
1202044 K 74 Holzhausen - Amelose										

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
12020101.8208110 0 IP K 74 Holzhausen - Amelose Landeszuweisung	0	0	0	0	145.400	0,00	575.400,00	575.400,00	0	0
12020101.8428525 6 IP K 74 Holzhausen - Amelose Erneuerung	0	0	0	0	0	60.932,03	912.900,00	912.900,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	145.400	-60.932,03	-337.500,00	-337.500,00	0	0
1202045 K 16 Korbach - Katzenbach										
12020101.8428525 7 IP K 16 Korbach - Katzenbach Erneuerung	0	0	0	0	0	93.107,52	318.000,00	318.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	0	-93.107,52	-318.000,00	-318.000,00	0	0
1202046 K 83 OD Biedenkopf										
12020101.8428525 8 IP K 83 Biedenkopf OD Erneuerung	0	0	0	0	315.000	8.763,00	440.000,00	440.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-315.000	-8.763,00	-440.000,00	-440.000,00	0	0
1202049 K 94 OD Rüdighheim										
12020101.8428526 1 IP K 94 Rüdighheim OD Erneuerung	0	0	0	0	20.000	14.984,10	370.000,00	35.000,00	335.000	0
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-14.984,10	-370.000,00	-35.000,00	-335.000	0
1202051 K 38 Moischt - Wittelsberg										
12020101.8208114 6 IP K 38 – Moischt - Wittelsberg - Landeszuweisung	520.000	0	363.300	0	0	0,00	883.300,00	0,00	0	0
12020101.8428526 2 IP K 38 Moischt - Wittelsberg Erneuerung *	0	0	1.266.000	0	50.000	2.070,00	1.320.000,00	54.000,00	0	0
= Saldo	520.000	0	-902.700	0	-50.000	-2.070,00	-436.700,00	-54.000,00	0	0
1202052 K 49 Weipoltshausen - Reimershausen										
12020101.8428526 3 IP K 49 Weipoltshausen - Reimershausen Erneuerung	0	0	0	0	438.400	1.596,00	480.000,00	480.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-438.400	-1.596,00	-480.000,00	-480.000,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
1202053 K 117 OD Gladenbach einschl. fS nach Kehlnbach	200.000	0	0	0	200.000	379.100,00	797.500,00	597.500,00	0	0
12020101.8208110 0 IP K 117 Gladen- bach OD einschl. Fr. Strecke nach Kehlnbach Landes- zuweisung *	0	0	0	0	278.600	564.785,05	1.300.000,00	1.300.000,00	0	0
12020101.8428523 3 IP K 117 Gladen- bach Ausbau OD einschl. freie Stre- cke nach Kehln- bach										
= Saldo	200.000	0	0	0	-78.600	-185.685,05	-502.500,00	-702.500,00	0	0
1202054 K 67 - Abzw. K 65 nach Weiershausen	90.300	0	271.100	0	271.100	0,00	361.400,00	0,00	0	0
12020101.8208110 0 IP K 67 Abzw. K 65 nach Weiers- hausen Landeszu- weisung *	0	0	0	0	100.000	4.897,50	615.000,00	615.000,00	0	0
12020101.8428526 4 IP K 67 - Abzw. K 65 nach Weiers- hausen										
= Saldo	90.300	0	271.100	0	171.100	-4.897,50	-253.600,00	-615.000,00	0	0
1202055 K 56 - Ausbau der OD Kehna	110.500	0	135.000	0	55.500	0,00	255.500,00	0,00	0	0
12020101.8208110 0 IP K 56 Kehna OD Ausbau Lan- deszuweisung *	0	0	0	0	360.000	6.093,77	450.000,00	450.000,00	0	0
12020101.8428526 5 IP K 56 Kehna OD Ausbau										
= Saldo	110.500	0	135.000	0	-304.500	-6.093,77	-194.500,00	-450.000,00	0	0
1202056 K 1 – Wetter - Mellnau	0	0	0	0	470.000	0,00	470.000,00	470.000,00	0	0
12020101.8428526 6 IP K 1 – Wetter - Mellnau Straßen- bau										
= Saldo	0	0	0	0	-470.000	0,00	-470.000,00	-470.000,00	0	0
1202057 K 12 – Abzw. L3073- Burgholz-Emsdorf - Abzw. K15										

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
12020101.8208110 0 IP K 12 - Abzw. L 3073 - Burgholz - Emsdorf - K 15 - Landeszuweisung	765.300	0	0	0	0	0,00	765.300,00	0,00	0	0
12020101.8428526 7 IP K 12 – Abzw. L3073-Burgholz- Emsdorf - Abzw. K15 *	156.200	0	1.000.000	0	0	0,00	1.160.000,00	3.800,00	0	0
= Saldo	609.100	0	-1.000.000	0	0	0,00	-394.700,00	-3.800,00	0	0
1202061 K 54 – Lohra – Nanz - Willershausen	0	0	879.500	0	0	0,00	879.500,00	0,00	0	0
12020101.8208110 0 IP K 54 - Lohra - Nanz - Willershausen - Landeszuwei- sung	0	0	480.000	0	840.000	0,00	1.320.000,00	840.000,00	0	0
12020101.8428527 1 IP K 54 – Lohra – Nanz - Willershausen Straßenbau *	0	0	399.500	0	-840.000	0,00	-440.500,00	-840.000,00	0	0
= Saldo	0	0	399.500	0	-840.000	0,00	-440.500,00	-840.000,00	0	0
1202063 K 74 – Dautphebrücke und UF Kalten- bach bei Amelose	0	0	0	0	0	0,00	350.000,00	0,00	160.000	100.000
12020101.8208114 8 IP K 74 – Daut- phebrücke und UF Kaltenbach bei A- melose Landeszu- weisung	50.000	0	50.000	0	0	0,00	600.000,00	0,00	500.000	0
12020101.8428527 3 IP K 74 – Daut- phebrücke und UF Kaltenbach bei A- melose Straßenbau *	-50.000	0	-50.000	0	0	0,00	-250.000,00	0,00	-340.000	100.000
= Saldo	-50.000	0	-50.000	0	0	0,00	-250.000,00	0,00	-340.000	100.000
1202064 K 75 – OD Kernbach	0	0	220.000	0	0	0,00	220.000,00	0,00	0	0
12020101.8428527 4 IP K 75 - OD Kernbach *	0	0	-220.000	0	0	0,00	-220.000,00	0,00	0	0
= Saldo	0	0	-220.000	0	0	0,00	-220.000,00	0,00	0	0
1202065 K 85 – Treispach - Nie- derasphe										

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€		€	€	€
			1	2	3	4	5	6	8	9
12020101.8428527 5 IP K 85 – Treisbach - Niederasphe Straßenbau	0	0	0	0	585.000	0,00	400.000,00	400.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-585.000	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0	0
1202066 K 85 – Warzenbach - Treisbach										
12020101.8428527 6 IP K 85 – Warzenbach - Treisbach Straßenbau	0	0	0	0	1.100.000	0,00	850.000,00	850.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	-1.100.000	0,00	-850.000,00	-850.000,00	0	0

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze										
1202034 K 108 OD Wiesenbach										
12020101.82081144 IP K 108 Wiesenbach OD Landeszuweisung	0	0	0	0	45.400	133.300,00	453.300,00	453.300,00	0	0
12020101.84285246 IP K 108 Wiesenbach OD Erneuerung	0	0	0	0	0	2.925,00	840.000,00	840.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	45.400	130.375,00	-386.700,00	-386.700,00	0	0
1202036 K 100 Kreisgrenze - Lixfeld einschl. OD										
12020101.82081100 IP K 100 Kreisgrenze - Lixfeld einschl. OD Landeszuweisung	0	0	0	0	98.900	66.200,00	331.900,00	331.900,00	0	0
12020101.84285248 IP K 100 Lixfeld - Kreisgrenze einschl. OD Erneuerung	0	0	0	0	23.800	69.975,92	652.000,00	652.000,00	0	0
= Saldo	0	0	0	0	75.100	-3.775,92	-320.100,00	-320.100,00	0	0
2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse										
12020101.82081100 IP K 49 Weipoltshausen OD Zuschuss (Hessenkasse) *	0	0	100.000	0	100.000	85.200,00	391.500,00	291.500,00	0	0
12020101.82081100 IP K 39 / K 46 Silberg OD Zuschuss (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	117.200,00	419.000,00	419.000,00	0	0
12020101.82081192 IP Zuschüsse Kreisstraßen (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	873.435,95	4.095.000,00	2.868.300,00	0	0
12020101.84285205 IP K 49 Weipoltshausen OD inkl. Freie Strecke (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	189.244,88	780.000,00	770.000,00	0	0
12020101.84285205 IP K 67 Weiershausen OD (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	55.122,50	103.700,00	103.700,00	0	0
12020101.84285205 IP K 21 Dernbach Abzweig L 3049 (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	5.205,06	400.000,00	400.000,00	0	0

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen									
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur									
Produktverantwortung	Herr Haupt									

12020101.84285205 IP K 16 Kombach OD (Hessenkasse)	0	0	0	0	0	406.052,12	427.500,00	427.500,00	0	0
= Saldo	0	0	100.000	0	100.000	420.211,39	-149.700,00	-1.466.400,00	0	0

1202000.8 (12020101.84182000) Auszahlungen für Grundstücke bereits abgeschlossener Baumaßnahmen
Der Ansatz ist für den noch vorzunehmenden Grunderwerb an der K 14 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 und um bereits frühzeitig erforderliche Planungsaufträge für Fördermaßnahmen beauftragen zu können, werden in 2025 Mittel in Höhe 40.000 € veranschlagt. Für 2026 reduziert sich der Ansatz auf 10.000 €.

1202051.1 (12020101.84285262) IP K 38 Moischt - Wittelsberg Erneuerung

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 1.320.000 € veranschlagt. Es ist vorgesehen die Asphaltbefestigung abzufräsen, die Frostschuttschicht zu profilieren und anschließend eine neue Asphalttragschicht und eine Asphaltdeckschicht herzustellen. Die Wirtschaftswege und Bankette werden angeglichen und die vorhandene Bordanlage erneuert. 54.000 € wurden bisher bereits bereitgestellt. Die übrigen 1.266.000 € sind für 2025 veranschlagt. Nach Abzug der Honorarkosten und sonstiger nicht zuwendungsfähiger Kosten sowie unter Berücksichtigung einer zu erwartenden Förderquote von 70 % wird mit einer Landeszuweisung von 833.326 € gerechnet. Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG bei Hessen Mobil, Förderung Westhessen, angemeldet.

1202053.2 (12020101.82081100) IP K 117 Gladenbach OD einschl. Fr. Strecke nach Kehlrbach Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen bezüglich der K117 OD Gladenbach + freie Strecke vom 24.11.2021 wurde eine Gesamtzufwendung in Höhe von 797.500 € bewilligt.

Der Abruf der Zuwendung ist wie folgt vorgesehen:

2022 = 218.400 €
2023 = 379.100 €
2026 = 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 Gesamtzufwendung in Höhe von 361.400 € bewilligt:

Der Abruf der Zuwendung ist wie folgt vorgesehen:

2025 = 271.100 €
2026 = 90.300 €

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 mit 135.000 € auf 2025 und 79.500 € auf 2026 verteilt ist. Die restliche Finanzierung erfolgt aus dem Finanzhaushalt. Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG für 2024 beim VIF-Nord angemeldet.

1202057.1 (12020101.84285267) IP K 12 – Abzw. L3073-Burgholz-Emsdorf - Abzw. K15

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 1.160.000 € veranschlagt. Es ist vorgesehen die Asphaltbefestigung abzufräsen, die Frostschuttschicht zu profilieren und anschließend eine neue Asphalttragschicht und eine Asphaltdeckschicht herzustellen. Die Wirtschaftswege und Bankette werden angeglichen und die vorhandene Bordanlage erneuert. 3.800 € wurden bisher bereitgestellt. Für 2025 sind Mittel in Höhe von 1,0 Mio. € und in 2026 weitere 156.200 € veranschlagt.

Nach Abzug der Honorarkosten und sonstiger nicht zuwendungsfähiger Kosten sowie unter Berücksichtigung einer zu erwartenden Förderquote von 70 % wird mit einer Landeszuweisung von 765.300 € gerechnet. Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG bei Hessen Mobil, Förderung Westhessen, angemeldet.

Teilhaushalt	Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

1202061.1 (12020101.84285271) IP K 54 – Lohra – Nanz - Willershausen Straßenbau

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 1.320.000 € veranschlagt. Es ist vorgesehen die Asphaltbefestigung abzufräsen, die Frostschuttschicht zu profilieren und anschließend eine neue Asphalttragschicht und eine Asphaltdeckschicht herzustellen. Die Wirtschaftswege und Bankette werden angeglichen und die vorhandene Bordanlage erneuert. 840.000 € wurden bisher bereits bereitgestellt. Die restlichen Mittel in Höhe von 480.000 € sind für 2025 veranschlagt.

Nach Abzug der Honorarkosten und sonstiger nicht zuwendungsfähiger Kosten sowie unter Berücksichtigung einer zu erwartenden Förderquote von 70 % wird mit einer Landeszuweisung von 879.500 € gerechnet. Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG bei Hessen Mobil, Förderung Westhessen, angemeldet.

1202063.1 (12020101.84285273) IP K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose Straßenbau

Im Zuge der Radwegplanung entlang der B453 wird der Radweg auch entlang der K 74 bei Amelose geführt. Im Planungsbereich befinden sich zwei Bauwerke des Landkreis Marburg-Biedenkopf:

- Dautphebrücke (5117 502)
- Durchlass Kaltenbach (5117 527)

In einem Abstimmungstermin zwischen Hessen Mobil und Landkreis wurde festgehalten, die Dautphebrücke nicht mehr zu sanieren, sondern im Zuge der Radwegmaßnahme einen Ersatzneubau für Kreisstraßen und Radweg als Gemeinschaftsmaßnahme durchzuführen. Dieser Neubau wäre förderfähig.

Für den Durchlass Kaltenbach soll ein Gutachten zur Instandsetzung beauftragt werden und die Instandsetzungsarbeiten im Zuge der Baumaßnahme mit ausgeführt werden. Sollte ein Ersatzneubau erforderlich werden, wird ebenso wie bei der Dautphebrücke verfahren.

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 600.000 € veranschlagt. Es wird mit einer Landesförderung in Höhe von 350.000 € gerechnet.

1202064.1 (12020101.84285274) IP K 75 - OD Kernbach

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 220.000 € veranschlagt und für 2025 eingeplant. Es ist vorgesehen die Asphaltdeckschicht abzufräsen und zu erneuern sowie Schadstellen zu sanieren. Die Entwässerungsrinne soll bereichsweise erneuert werden. Dieses wird voraussichtlich eine Gemeinschaftsmaßnahme mit dem ZMA, welcher beabsichtigt den Kanal zu sanieren.

Alle Versorgungsträger sowie die Kommune werden im Zuge der Bauvorbereitung noch angefragt.

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:

Der Abruf der Zuwendung ist wie folgt vorgesehen: 2022 = 206.300 €, 2023 = 85.200 €, 2025 = 100.000 €

2000000.66 (12020101.84285205) IP K 63 - Abzw. NK 5116 125 - Oberhörten

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von ca. 550.000 € veranschlagt und soll mit der Maßnahme K 67 — OD Weiershausen aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse durchgeführt werden. Dieses ist als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Weimar vorgesehen, welche in der Ortslage den Kanal sowie die Gehwege punktuell saniert/erneuert. Die Erneuerung der OD Weiershausen war für 2023 vorgesehen, da die freie Strecke ebenso in einem baulich schlechten Zustand ist, was das Ergebnis der Zustandserfassung und —bewertung bestätigt, ist es sinnvoll dieses als Gemeinschaftsmaßnahme unter einer Vollsperrung zu realisieren.

Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG für 2023 angemeldet.

Teilhaushalt	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Wagner

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.400	419.000	459.000	436.550,52
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	32.600	32.600	1.000	32.839,85
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.276.088	3.276.088	3.275.008	3.253.090,22
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	10.000	500	43,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>3.736.088</u>	<u>3.737.688</u>	<u>3.735.508</u>	<u>3.722.523,59</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.870.210	3.794.280	3.778.660	3.393.945,98
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	278.053	301.440	225.370	195.193,24
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.663	390.747	380.513	378.782,88
14.	66	Abschreibungen	5.902	6.118	6.600	6.709,18
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	55.000	40.000	55.948,57
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>4.562.828</u>	<u>4.547.585</u>	<u>4.431.143</u>	<u>4.030.579,85</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u>	<u>-826.740</u>	<u>-809.897</u>	<u>-695.635</u>	<u>-308.056,26</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-826.740</u>	<u>-809.897</u>	<u>-695.635</u>	<u>-308.056,26</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-826.740</u>	<u>-809.897</u>	<u>-695.635</u>	<u>-308.056,26</u>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.178.744	1.178.744	1.628.885	1.407.112,51
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.770.721	2.770.721	2.984.724	2.680.570,16
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u>	<u>-1.591.977</u>	<u>-1.591.977</u>	<u>-1.355.839</u>	<u>-1.273.457,65</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.418.717</u>	<u>-2.401.874</u>	<u>-2.051.474</u>	<u>-1.581.513,91</u>

Teilhaushalt	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Wagner

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.000	0	11.000	0	11.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	11.000	0	11.000	0	11.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	11.000	0	11.000	0	11.000	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.000	0	-11.000	0	-11.000	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Produktbeschreibungen

Produkt	0202040000	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Tierschutz 2. Tierseuchenbekämpfung und Tiergesundheitsschutz 3. Lebensmittelüberwachung 4. Schlachtier- und Fleischhygiene 5. Kontrolle des rechtskonformen Einsatz von Tierarzneimitteln bei Nutztieren 		
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)		
Auftragsgrundlage		
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		
Ziele		
zu 1.: tierschutzkonforme Tierhaltungen, tierschutzkonformer Umgang mit Tieren		
zu 2.: Prophylaxe, Eindämmung, Tilgung von Tierseuchen und Zoonosen, Vermeidung von Arzneimittelrückständen in Lebensmitteln		
zu 3. - 5.: Inverkehrgabe sicherer Lebensmittel und Vermeidung von Arzneimittelrückständen in Lebensmitteln		
Kennzahlen		

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Produkt	0202040000	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Tierschutzrechtliche Kontrollen	448	501	474	453	379	323	475	460	183
Tierseuchenrechtliche Kontrollen	202	209	357	284	218	158	227	208	66
Lebensmittelkontrollen	2.057	2.371	2.471	2.482	1.799	1.565	1608	1686	775
Lebensmittelproben	792	930	944	829	780	769	906	837	504
Schlachtzahlen (Schweine, Rinder, Schafe und Ziegen)	32.405	30.403	28.447	26.629	28.347	27.970	25.094	22.165	10.714

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	425.900	417.500	457.500	435.004,26
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	37.500	37.500	37.500	40.891,25
		51002000 Verwaltungsgebühren amtstierärztliche Untersuchung	30.000	30.000	30.000	40.916,42
		51002100 Verwaltungsgebühren Schlachtier- u.Fleischbeschau	305.400	300.000	350.000	302.182,37
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	48.000	45.000	40.000	49.004,83
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	5.000	5.000	0	2.009,39
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	500	142,36
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	500	142,36
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	922.908	922.908	922.908	922.908,00
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	922.908	922.908	922.908	922.908,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	43,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	0	43,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.348.808	1.340.408	1.380.908	1.358.097,62
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.735.830	1.701.770	1.721.280	1.606.392,32
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.085.410	1.064.120	1.054.500	996.962,12
		62000200 Entgelte Arbeitnehmer FLUP (Fleischuntersuchungen)	265.200	260.000	290.000	226.249,01
		62000300 Vergütung BSE-Proben FLUP	1.530	1.500	1.500	908,34
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	139.970	137.220	141.020	130.041,82
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	230.130	225.610	223.560	239.388,55
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	13.590	13.320	10.700	12.842,48
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	117.558	127.540	75.650	74.288,99
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	39.668	51.180	0	22,67
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	77.890	76.360	75.650	74.266,32
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	291.430	302.405	297.154	283.179,24
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.530	1.500	6.700	5.952,00
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsgegenstände und Kleingeräte	3.050	3.000	4.500	2.681,73
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	12.180	12.000	12.000	4.699,97
		60890200 Sachkostenentschädigungen Fleischuntersuchungspersonal	30.450	30.000	30.000	27.858,25
		61790400 Labor- und sonstige Untersuchungskosten	10.150	10.000	8.000	11.041,73
		61791000 Unterbringung von Tieren	3.050	3.000	1.000	129,41
		67300300 Gebühren Tierkörperbeseitigung	97.460	96.000	96.000	96.373,50
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.030	2.000	1.000	1.209,47
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.810	1.780	1.780	2.212,70
		68320000 Telefonkosten	300	290	290	1.153,60
		68500000 Reisekosten	420	410	6.734	1.710,25
		68500100 Reisekosten FLUP für BSE	1.220	1.200	1.500	1.096,50
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.290	2.250	2.250	2.545,48
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	0	13.500	0	0,00

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	125.000	125.000	125.000	124.315,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	490	475	400	199,65
14.	66	Abschreibungen *	5.602	6.118	6.300	6.430,18
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.599	1.599	1.600	1.599,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.244	3.244	3.300	3.244,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	259	775	800	984,44
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	500	500	600	602,74
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.150.420	2.137.833	2.100.384	1.970.290,73
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-801.612	-797.425	-719.476	-612.193,11
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-801.612	-797.425	-719.476	-612.193,11
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-801.612	-797.425	-719.476	-612.193,11
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.026.676	1.026.676	1.338.871	1.156.341,12
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	220	220	210,18
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.026.456	1.026.456	1.338.651	1.156.130,94
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.737.664	1.737.664	1.986.638	1.789.515,26
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	370	370	370	870,53
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	15.280	15.280	15.280	16.969,20
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	160	160	180	104,84
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.721.854	1.721.854	1.970.808	1.771.570,69
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)	-710.988	-710.988	-647.767	-633.174,14
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-1.512.600	-1.508.413	-1.367.243	-1.245.367,25

Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02020401 51002100 Verwaltungsgebühren Schlacht tier- u.Fleischbeschau

Die Entwicklung der Gebühreneinnahmen ist aufgrund sinkender Schlachtzahlen kontinuierlich rückläufig. Der Ansatz für 2025 wird daher auf 300.000 € reduziert. Grundlage für die Gebühr ist die vom Kreistag am 19.12.2014 beschlossene Fleischuntersuchungskostensatzung.

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

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

02020401 60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.

Aufgrund des Erlasses des Hessischen Sozialministeriums vom 16. Mai 2001 erhielten die im Außendienst tätigen Mitarbeiter der Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung einen monatlichen Schutzkleidungszuschuss in Höhe von 31,00 €. Der Erlass ist mittlerweile ausgelaufen, sodass der Ansatz auf 1.500 € reduziert werden kann.

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 10.000 € 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. Der Ansatz 2025 beläuft sich wie im Vorjahr auf 96.000 €.

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 €). Insgesamt wird mit Aufwendungen in Höhe von 125.000 € gerechnet (Erg. 2023 = 248.630 Einwohner x 0,50 EUR = 124.315,00 €). Eine weitere Erhöhung der Beiträge ist derzeit nicht vorgesehen.

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 1.599 € (2024 = 1.600 €, Ist 2023 = 1.599 €).

Teilhaushalt	Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	0	6.000	0	6.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	6.000	0	6.000	0	6.000	0,00	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	4.000	0	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	0	2.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	6.000	0	6.000	0	6.000	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.000	0	-6.000	0	-6.000	0,00	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>										
0202040 Investive Auszahlungen Veterinärwesen und Verbraucherschutz										
02020401.84383121 Investive Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattung	4.000	0	4.000	0	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000	4.000
02020401.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	0	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000
= Saldo	-6.000	0	-6.000	0	-6.000	0,00	0,00	0,00	-6.000	-6.000

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Produktbeschreibungen

Produkt	1305010000	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Produktbeschreibung		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Umsetzung der Agrarförderprogramme 2. Erstellung von Agrarumwelt- und Managementkonzepten und Bearbeitung der Agrar-Umweltprogramme 3. Fachaufgaben der Landwirtschaft 4. Sonstige Fachaufgaben der Landschaftspflege 		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Einkommensgrundstützung (EGS), Umverteilungsstützung (UES), Junglandwirte-Unterstützung (JES), Öko-Regelungen (Regelungen für Klima und Umwelt. Mutterkuhstützung (ZMK), Schaf- und Ziegenstützung (ZSZ), Konditionalität und Sanktionsregelungen, Weidetierschutz.		
zu 2.: NATURA 2000 Gebietsmanagement (Erarbeitung / Fortschreibung, Umsetzung der Maßnahmenplanung; Umsetzung der Agrarumweltmaßnahmen des ELER (Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des Ländlichen Raumes). Umsetzung Hessisches Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen (HALM)		
zu 3.: Fachbeiträge zu Verfahren Dritter, Grundstücksverkehr, Einzelbetriebliche Investitionsförderung, Einkommenskombinationen, Erwachsenenfortbildung, Kreismittel, Landwirtschaftliches Fachrecht, Umsetzung von Klärschlamm- und Bioabfall-Verordnungen, Düngemittel-, Pflanzenschutzgesetz, Sachkundelehrgänge, besondere Ernteterminierungen, (Betriebs-) Kontrollen, Vorträge, Seminare und Förderung der Forstwirtschaft		
zu 4.: Fachberatung Streuobst, Mitwirkung bei der kommunalen Landschaftsplanung, Projektarbeit, Mitgliedschaft im Vorstand Landschaftspflegeverband Marburg-Biedenkopf e. V.		
Auftragsgrundlage		
zu 1.: EU-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		
zu 4.: FlurbG; § 38, EU Biodiversitätsstrategie vom 3. Mai 2011, Hessische Biodiversitätsstrategie Weiterentwicklung 2016		
Ziele		
zu 1.: Förderung und Erhalt einer nachhaltigen Landbewirtschaftung; Ressourcenschutz Wasser, Boden, Luft, ordnungsgemäße Landwirtschaft, Fachkompetenz, Existenzsicherung, Strukturverbesserung		
zu 2.: Förderung einer umweltgerechten Landbewirtschaftung, Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen, Förderung der Biodiversität		
zu 3.: Fachkompetenz, Erhalt, Schutz und Entwicklung der Kulturlandschaft, sowie der Tier- und Pflanzenwelt, Ressourcenschutz Wasser-Boden, ordnungsgemäße Landwirtschaft, artgerechte Tierhaltung, Lebensmittel- und Futtermittelsicherheit		

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Produkt	1305010000	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
----------------	-------------------	---

zu 4.: Streuobstförderung, Erhalt, Schutz und Entwicklung der Kulturlandschaft, sowie der Tier- und Pflanzenwelt, Ressourcenschutz Wasser-Boden

Kennzahlen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bis Juni 2024
Landwirtschaftliche Genehmigungen	1.166	1.335	1.248	1.247	1.206	1.164	539
Einzelbetriebliche Förderungen, Vorgänge	215	249	246	309	293	214	128
Stellungnahmen TÖB	225	285	316	258	241	237	107
Ressourcenschutz, Vorgänge	946	794	797	782	933	901	478
Antragsteller Agrarflächenförderung (Landwirte)	1.593	1.587	1.572	1.553	1.554	15.03	1.484
Teilnehmer am Hess. Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen – HALM	1.700	1.655	1.698	1.752	676	1.547	1.932
Weidetierprämie/Herden-schutz (Schafe/Ziegen)	-	-	73	59/38	35/61	51/116	60/118
Gebietsmanagement in NATURA 2000-Gebieten	10	10	10	10	12	12	12

Klimaziele und Wirkungen



Produkt	1305010000	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
----------------	-------------------	---

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 130401)	KSAP-2-04
1	Umsetzung des Hecken-Projekts (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-10

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3		4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.500	1.546,26
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.500	1.500	1.500	1.546,26
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	32.600	32.600	500	32.697,49
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	500	92,66
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	32.600	32.600	0	32.604,83
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	2.353.180	2.353.180	2.352.100	2.330.182,22
		54103008 Zuweisungen für Blühflächen	10.280	10.280	9.200	10.284,23
		54103009 Landeszuweisung Projekt Ökomodellregion	62.900	62.900	62.900	40.449,51
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	2.280.000	2.280.000	2.280.000	2.279.448,48
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	0	10.000	500	0,00
		53030000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	10.000	0	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	500	0,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.387.280	2.397.280	2.354.600	2.364.425,97
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.134.380	2.092.510	2.057.380	1.787.553,66
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.492.230	1.462.970	1.442.890	1.262.570,57
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	296.940	291.110	286.840	242.032,82
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	316.370	310.160	305.890	258.782,94
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	28.840	28.270	21.760	23.902,33
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	0	265,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	160.495	173.900	149.720	120.904,25
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	53.405	68.910	46.200	31.965,17
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	107.090	104.990	103.520	88.939,08
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	77.233	88.342	83.359	95.603,64
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	2.180	2.139	2.139	1.769,70
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	310	300	300	0,00
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	260	250	800	30,26
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	210	200	200	118,52
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	40.600	40.000	34.700	30.759,31
		61780004 Ausgleichszahlungen Blühflächen	7.733	7.733	6.500	7.732,50
		61780026 Projekt Ökomodellregion	12.900	12.900	12.900	4.322,55
		61780029 Projekt Smart Green 5.0	0	0	13.000	28.816,02
		61780031 Projekt "Ernährungsrat"	0	0	0	5.000,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Ge-richtskosten	2.030	2.000	2.000	1.215,40
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.250	2.210	2.210	2.690,20
		68320000 Telefonkosten	600	590	590	1.511,00
		68500000 Reisekosten	1.850	1.820	1.820	1.503,44
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.080	5.000	5.000	7.110,69
		68610900 Tag der Landwirtschaft	0	12.000	0	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	460	450	450	430,18

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
1	2	3	4	5	6	6
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	770	750	750	390,43
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	0	2.203,44
14.	66	Abschreibungen	300	0	300	279,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	300	0	300	279,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	40.000	55.000	40.000	55.948,57
		71282600 Förderungen Landwirtschaft, Hege- und Pflegemaßnahmen	40.000	55.000	40.000	55.948,57
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.412.408	2.409.752	2.330.759	2.060.289,12
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)	-25.128	-12.472	23.841	304.136,85
24.		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)	-25.128	-12.472	23.841	304.136,85
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)	-25.128	-12.472	23.841	304.136,85
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	152.068	152.068	290.014	250.771,39
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	152.068	152.068	290.014	250.771,39
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.033.057	1.033.057	998.086	891.054,90
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	850	850	850	1.353,02
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	1.000	1.000	1.000	865,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.750	4.750	4.210	5.291,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.026.457	1.026.457	992.026	883.545,04
31.		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)	-880.989	-880.989	-708.072	-640.283,51
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)	-906.117	-893.461	-684.231	-336.146,66

Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

13050101 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Gem. § 1 der Beitragsordnung des LPV übernimmt der Landkreis anstelle eines Mitgliedsbeitrages die Position der Geschäftsführung in seinen Stellenplan. Die Kosten hierfür sind in den Positionen Personal- und Versorgungsaufwendungen enthalten. Die Hälfte der Personalkosten wird vom LPV erstattet, sodass der Landkreis letztendlich die Hälfte der Kosten übernimmt.

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.

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge

13050101 53030000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen

In diesem Konto werden die Erträge aus dem Tag der Landwirtschaft abgebildet. Hierunter fallen Standgebühren aber auch Sponsoring oder Werbung. Die Aufwendungen sind unter dem Konto 68610900 veranschlagt.

Eventuelle Mehrerträge dürfen zur Leistung von Mehraufwendungen verwendet werden.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

13050101 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige

Die Entschädigungszahlungen wurden durch die Zweite Verordnung zur Änderung der Verordnung über die Entschädigung der Mitglieder der Agrarausschüsse und der Orts- und Kreislandwirtinnen und -landwirte im Dezember 2023 in einer zweistufigen Erhöhung für 2024 und erneut für 2025 erhöht. Dies erforderte eine Anpassung auf 40.000 €.

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 voraussichtlichen Erstattungen durch Hessen Mobil belaufen sich auf 10.280 € (Kto. 54103008).

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 €. Weiterhin kann ein Sachkostenbudget in Höhe von 12.900 € (Konto 13050101.54103009) im Rahmen des Projektes abgerufen werden.

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 war ein Ansatz von 13.000 € vorgesehen. Der Förderzeitraum ist beendet und es stehen keine weiteren Fördergelder in Aussicht. Das Projekt endet zum 31.12.2024.

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 sind für 2024 und 2025 keine Mittel veranschlagt, sodass eine finanzielle Förderung des Ernährungsrates zunächst nicht möglich ist.

13050101 68610900 Tag der Landwirtschaft

Alle zwei Jahre findet der Tag der Landwirtschaft statt. Die Abwicklung erfolgte in den vorherigen Jahren über den Wasser- und Bodenverband. Da der Landkreis für die Organisation des Tags der Landwirtschaft zuständig ist, soll zukünftig auch die Abrechnung vom Landkreis übernommen werden. Die Einnahmen aus der Veranstaltung werden über das Konto 13050101.53030000 abgebildet.

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

13050101 71282600 Förderungen Landwirtschaft, Hege- und Pflegemaßnahmen

Zur Förderung der Land- und Forstwirtschaft sind Zuschüsse in Höhe von 40.000 € veranschlagt. Weitere 15.000 € sind in 2025 für die Förderung von Hege- und Pflegemaßnahmen eingeplant.

Teilhaushalt	Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Teilfinanzhaushalt
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2026	VE 2026	2025	VE 2025	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2			3	4	5	6	7	8
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	5.000	0	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	5.000	0,00	0,00	0,00
6.	Summe Auszahlungen	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	0,00	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2026 €	VE 2026 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
			1	2	3	4	5	6	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i> 1305010 Investive Auszahlungen Allg. landwirtschaftl. Aufgaben und Agrarförderung										
13050101.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000
= Saldo	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	0,00	0,00	0,00	-5.000	-5.000



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2025**

HSK vom	<input type="text" value="10.01.25"/>		
Name der Kommune	<input type="text" value="Landkreis Marburg-Biedenkopf"/>		GKZ <input type="text" value="06534000"/>
Postanschrift	Str.	<input type="text" value="Im Lichtenholz"/>	Nr. <input type="text" value="60"/>
	PLZ	<input type="text" value="35043"/>	Ort <input type="text" value="Marburg"/>
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	<input type="text" value="Jens Womelsdorf"/>		
Amtsbezeichnung	<input type="text" value="Landrat"/>		
Fachlicher Ansprechpartner	<input type="text" value="Uwe Michel"/>		
Funktion	<input type="text" value="Fachbereichsleitung Finanz- u. Kassenmanagement"/>		
Telefon	<input type="text" value="06421 4051258"/>		
E-Mail-Adresse	<input type="text" value="fbfkm@marburg-biedenkopf.de"/>		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am	<input type="text" value="21.03.25"/>		

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

250.441

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2024

Produktbereich

- 1 Innere Verwaltung
- 2 Sicherheit und Ordnung
- 3 Schulträgeraufgaben
- 4 Kultur und Wissenschaft
- 5 Soziale Leistungen
- 6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
- 7 Gesundheitsdienste
- 8 Sportförderung
- 9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Summe Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Auswahlfeld	in Euro/EW
-31.114.060,00	-124,24	-30.848.187,13	-123,18
-3.849.113,00	-15,37	-3.851.284,17	-15,38
5.391.825,00	21,53	5.306.175,95	21,19
-1.491.101,00	-5,95	-1.455.364,53	-5,81
-62.558.159,00	-249,79	-63.043.031,79	-251,73
-31.684.325,00	-126,51	-31.812.728,67	-127,03
-4.804.837,00	-19,19	-9.251.046,16	-36,94
-1.567.885,00	-6,26	-1.523.807,54	-6,08
-378.890,00	-1,51	-363.911,13	-1,45
-568.774,00	-2,27	-748.793,02	-2,99
	0,00		0,00
-10.753.733,00	-42,94	-10.365.650,00	-41,39
-790.899,00	-3,16	-742.141,53	-2,96
-1.619.714,00	-6,47	-1.244.186,80	-4,97
-902.390,00	-3,60	-883.343,29	-3,53
126.199.400,00	503,91	131.147.287,39	523,67
-20.492.655,00	-81,83	-19.680.012,42	-78,58

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

812.642,58

3,24

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-33.213.779,00	-132,62		0,00
-4.667.308,00	-18,64		0,00
5.800.392,00	23,16		0,00
-1.484.038,00	-5,93		0,00
-70.585.753,00	-281,85		0,00
-34.469.705,00	-137,64		0,00
-9.615.326,00	-38,39		0,00
-2.243.237,00	-8,96		0,00
-376.300,00	-1,50		0,00
-903.464,00	-3,61		0,00
	0,00		0,00
-10.904.576,00	-43,54		0,00
-868.632,00	-3,47		0,00
-1.731.034,00	-6,91		0,00
-779.368,00	-3,11		0,00
143.636.274,00	573,53		0,00
-22.405.854,00	-89,47	0,00	0,00

Veränderung Prognose zu Plan	22.405.854,00	89,47
------------------------------	---------------	-------

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW
-32.560.423,00	-130,01
-4.466.696,00	-17,84
5.800.392,00	23,16
-1.470.165,00	-5,87
-68.124.287,00	-272,02
-33.611.770,00	-134,21
-7.249.467,00	-28,95
-2.249.454,00	-8,98
-383.860,00	-1,53
-622.990,00	-2,49
	0,00
-10.238.764,00	-40,88
-876.918,00	-3,50
-1.648.575,00	-6,58
-843.630,00	-3,37
156.826.708,00	626,20
-1.719.899,00	-6,87

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
-32.508.015,00	-129,80	-32.695.329,00	-130,55
-4.601.626,00	-18,37	-4.773.194,00	-19,06
9.170.515,00	36,62	10.654.502,00	42,54
-1.489.181,00	-5,95	-1.520.384,00	-6,07
-71.688.039,00	-286,25	-71.697.195,00	-286,28
-35.239.119,00	-140,71	-35.669.288,00	-142,43
-6.336.056,00	-25,30	-6.432.731,00	-25,69
-1.867.512,00	-7,46	-1.878.049,00	-7,50
-384.161,00	-1,53	-389.928,00	-1,56
-625.705,00	-2,50	-656.099,00	-2,62
	0,00		0,00
-10.627.060,00	-42,43	-10.659.078,00	-42,56
-918.823,00	-3,67	-963.615,00	-3,85
-1.638.854,00	-6,54	-1.652.865,00	-6,60
-843.646,00	-3,37	-845.929,00	-3,38
159.487.668,00	636,83	161.830.810,00	646,18
-109.614,00	-0,44	2.651.628,00	10,59

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 250.441

Haushaltsjahr 2024

	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Auswahlfeld	<i>in Euro/EW</i>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491.482.656,00	1.962,47	491.482.656,00	1.962,47
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.158.511,00	2.017,08	505.158.511,00	2.017,08
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-13.675.855,00	-54,61	-13.675.855,00	-54,61
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	8.788.900,00	35,09	8.788.900,00	35,09
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-22.464.755,00	-89,70	-22.464.755,00	-89,70

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
526.792.109,00	2.103,46		0,00
539.835.792,00	2.155,54		0,00
-13.043.683,00	-52,08	0,00	0,00
8.738.200,00	34,89		0,00
-21.781.883,00	-86,97	0,00	0,00

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
539.012.324,00	2.152,25
530.647.254,00	2.118,85
8.365.070,00	33,40
9.363.300,00	37,39
-998.230,00	-3,99

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
550.124.502,00	2.196,62	559.771.562,00	2.235,14
541.268.452,00	2.161,26	548.043.431,00	2.188,31
8.856.050,00	35,36	11.728.131,00	46,83
10.820.700,00	43,21	11.661.700,00	46,56
-1.964.650,00	-7,84	66.431,00	0,27

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2025

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser						Wasserpreis in Euro je m ³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abwasser						Abwasserpreis in Euro je m ³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Friedhof						Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Kinderbetreuung						Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl
davon: Erträge aus Elternbeiträgen						... in eigenen Einrichtungen	... davon unter Dreijährige (U3)
						... in bezuschussten Einrichtungen	
Rechnungsprüfungsamt		352.000,00 €	1.431.445,00 €	24,59%			

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich

Aufgabe wird durch
Kommune selbst
wahrgenommen



	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger
Volkshochschule	832.150,00 €	2.076.918,00 €	40,07%	
Dorfgemeinschaftshäuser				
Museen				
Theater				
Schwimmbäder				
Bibliotheken				
Feuerwehrstandorte				
Spielplätze				
Sporthallen				
Sportplätze				
Hort (Schulkindbetreuung)				

Weitere Informationen

Hinweise

Anzahl der Zweigstellen		
Anzahl		

3. Steuern

Hinweise

<i>Grundsteuer A</i>	Erträge in Euro		
	Hebesatz in Prozent		
<i>Grundsteuer B</i>	Erträge in Euro		
	Hebesatz in Prozent		
<i>Gewerbesteuer</i>	Erträge brutto in Euro		
	Erträge netto in Euro		
	Hebesatz in Prozent		
<i>Hundesteuer</i>	Erträge in Euro		
	Steuer für den ersten Hund in Euro		
<i>Zweitwohnsitzsteuer</i>	Erträge in Euro		
	Steuersatz in Prozent		
<i>Jagd- und Fischereisteuer</i>	Erträge in Euro	90.000,00 €	
	Steuersatz in Prozent	7,50%	
<i>Spielapparatesteuer</i>	Erträge in Euro		

Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Steuersatz in Prozent		
	Erträge in Euro		

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	<i>Auswahl</i>	Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?	<i>Auswahl</i>	Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?	<i>Auswahl</i>
---	----------------	--	----------------	---	----------------

5. Personal

Aufgabenbereich	Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	1183,87
davon PB 6	100,7

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	0,00 €	0,00
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	96.651.762,06 €	385,93

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2023	52.500,00 €	0,21
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2023	8.618.457,00 €	34,41

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2024	2025	2026	2027	2028
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	0,00 €	10.635.569,00 €	10.633.799,00 €	9.898.449,00 €	9.632.018,00 €
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	109.397.905,00 €	122.208.505,00 €	147.764.153,00 €	147.729.293,00 €	147.358.463,00 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)

2023
276.155.414,71 €
2018

	2020	2021	2022	2023
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	904.790,00 €	0,00 €	-3.169.818,00 €	-5.199.703,00 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	8.441.580,99 €	5.442.026,01 €	3.170.140,98 €	-1.197.524,92 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.045.076,00 €

	2024
Haushaltsplan (inkl. Nachtrag)	-20.492.655,00 €
Ergebnisrechnung (Prognose)	-19.680.012,00 €
Landesausgleichsstockzuweisung	4.712.639,00 €

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?
Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?
Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

ja
flächendeckend
niemals

Konsolidierungsmaßnahmen (mit Interkommunale Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen)

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1	Erhöhung Kreisumlage	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	160101	6.694.295,00	7.020.000,00	7.290.000,00	7.530.000,00	6.694.295,00	7.020.000,00	7.290.000,00	7.530.000,00
2	Erhöhung Schulumlage	3 - Schulträgeraufgaben	031301	4.847.942,00	5.080.000,00	5.280.000,00	5.450.000,00	4.847.942,00	5.080.000,00	5.280.000,00	5.450.000,00
3	Erhöhung Betreuungsgebühren an Grundschulen ab 1.2.2025	3 - Schulträgeraufgaben	031302	500.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	500.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
4	Erhöhung Baugenehmigungsgebühren ab 1.1.2025	10 - Bauen und Wohnen	100101	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5	Umstellung Abrechnungsverfahren Lohnbuchhaltung für Dritte (Umstellung Jahrespauschale auf monatliche Ist-Abrechnung der Fälle.) ab 1.1.2025.	1 - Innere Verwaltung	010104	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
6	Streichung/Aussetzung Förderungen aus dem Kommunalen Entwicklungsfonds	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	160101	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
7	Streichung/Aussetzung Ehrenamtszuschüsse für Städte und Gemeinden	1 - Innere Verwaltung	010101	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
8	Entmietung Verwaltungsliegenschaften (Laufende Prüfung zur Entmietung externer Räumlichkeiten. Erste Kündigungen sind in 2024 erfolgt. Weitere Kündigungen sind für 2025 und 2026 vorgesehen. Die Einsparungen sind angegeben.)	1 - Innere Verwaltung	010113	28.000,00	260.000,00	340.000,00	340.000,00	28.000,00	260.000,00	340.000,00	340.000,00
9	Pauschale Kürzungen (ohne Kürzungen aus Stellenbesetzungssperre)		PB 01 bis 15	9.730.335,00	4.905.000,00	0,00	0,00	9.730.335,00	4.905.000,00	0,00	0,00
10	Stellenbesetzungssperre 3 Monate und fluktuationsbedingte Minderaufwendungen		PB 01 bis 15	660.000,00	673.200,00	673.200,00	673.200,00	660.000,00	673.200,00	673.200,00	673.200,00
11	Erhöhung Entgelte für die Nutzung der Jugendeinrichtungen Glücksburg und Schuby und der Eintrittspreise Schlossmuseum Biedenkopf (Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung zur Vermeidung von Zuschüssen zum Defizitausgleich durch den Landkreis)		320 und 460	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
12	IKZ Kompetenzzentrum Kommunal Digital, Finanzierungsanteile Städte und Gemeinden	1 - Innere Verwaltung	010101	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00
13	IKZ Klimaanpassungsmanagement: Bundsförderung des Gemeinschaftsprojektes mit 14 Städten und Gemeinden	1 - Innere Verwaltung	010101	331.250,00	320.000,00	35.000,00	0,00	331.250,00	320.000,00	35.000,00	0,00
14	IKZ Gewerbeüberwachung mit Städten und Gemeinden	2 - Sicherheit und Ordnung	020201	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
15	IKZ Nahmobilitätsstrategie, Förderung für die Unterstützung der Städte und Gemeinden		120201 120801	170.460,00	170.460,00	170.460,00	170.460,00	170.460,00	170.460,00	170.460,00	170.460,00
16	IKZ Fortbildung Mitarbeitende in kommunalen Kitas, Finanzierungsanteile Städte und Gemeinden	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	060101	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00
17	IKZ Methadonambulanz, Finanzierungsanteil Universitätsstadt Marburg	7 - Gesundheitsdienste	070201	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
18	Umstellung Kreiszeitung "Mein Landkreis" auf Digitalausgabe	1 - Innere Verwaltung	010101	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
19											
20	Summe der Konsolidierungsbeiträge			25.144.882,00	20.891.260,00	16.251.260,00	16.626.260,00	25.144.882,00	20.891.260,00	16.251.260,00	16.626.260,00
21											



Stellenplan 2025/2026

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

I. Vorbemerkungen	2
I.I. Neue Stellen	3
I.II. Stellennachbesetzungen	3
I.III. Besetzung von Leitungsfunktionen	3
II. Stellenübersicht	3
III. Übersicht über die Veränderungen	4
III.I. Beamte/-innen und Beschäftigte	4
III.II. Gesamtbetrachtung	4
IV. Beamte/-innen	8
V. Beschäftigte	8
VI. Kw-Stellen	9
VII. Übersicht Beamte	10
VIII. Beschäftigte	12
IX. Insgesamt	17
X. Grafiken Stellenplan 2025	21
X. Grafiken Stellenplan 2026	22
XI. Übersicht zur Altersteilzeit	23
XII. Übersicht zur Einstellung von Auszubildenden / Studierenden	24
XIII. Übersicht befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 31.08.2024	25

Erläuterungen zum Stellenplan 2025/2026

I. Vorbemerkungen

Der Landkreis stellt erstmals einen Doppelhaushalt auf. Die GemHVO sieht in diesem Fall für den Stellenplan vor, dass für das zusätzliche Planjahr eine weitere Spalte für das zweite Planjahr (2026) einzufügen ist. Die Ist-Besetzung ist für den 30.06.2024 anzugeben. Die Ist-Besetzung zum 30.06.2025 muss in einem solchen Fall sowohl dem Kreistag als auch der Aufsichtsbehörde bis zum 01.09.2025 nachträglich mitgeteilt werden (Hinweis Nr. 7 zu § 5 GemHVO).

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 2024 sind im Fachdienst Organisation etwa 1.530 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.

Stellenschaffungs-/Wiederbesetzungsanträge Stellenplan 2025:

Eingegangene Stellenanträge Zeitraum 01.10.2023 – 31.08.2024	
Wiederbesetzungsanträge insgesamt	110
Wiederbesetzungsanträge – genehmigt	107
Wiederbesetzungsanträge – abgelehnt	3
Stellenschaffungsanträge insgesamt	100¹
Stellenschaffungsanträge – in den Stellenplan 2025 eingebracht	72
<i>davon über Umschichtungen abgedeckt</i>	12
Stellenschaffungsanträge – abgelehnt	28 ²
Anträge insgesamt – abgelehnt	31
Anträge insgesamt – in den Stellenplan 2025 eingebracht	179

Bei den o. g. Stellenanträgen kann es sich sowohl um Vollzeit- als auch um Teilzeitstellen handeln. Des Weiteren wurde bei Stundenerhöhungen durch den Fachbereich Organisation und Personal (FB OP) eine Bedarfsprüfung vorgenommen.

Stellenschaffungsanträge Stellenplan 2026:

Aufgrund des Doppelhaushalts wurden für den Stellenplan 2026 ausschließlich Stellen zur Entfristung von bereits befristet Beschäftigten eingebracht, deren langfristiger Bedarf bereits nachgewiesen wurde. Hierzu wurden bereits eingebrachte Stellenschaffungsanträge

¹ Von den 100 Stellenschaffungsanträgen sind 66 Stellenschaffungsanträge aus dem Bereich Betreuung und Ganzttag

² 19 der 28 Ablehnungen sind ebenfalls aus dem Bereich Betreuung und Ganzttag

unter Berücksichtigung der zukünftigen Gesetzesänderungen bzw. dauerhaften Fallzahlenentwicklungen erneut geprüft und bewertet.

I.I. Neue Stellen

Soweit eine Organisationseinheit ihre Aufgaben mit dem vorhandenen Personal langfristig 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 freiwerdenden 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

Stellenplan 2025:

	2024	2025	Veränderungen
Beamte/-innen	117,65 VZÄ	117,45 VZÄ	-0,20 VZÄ
Beschäftigte	1.037,80 VZÄ	1.066,42 VZÄ	+ 28,62 VZÄ
Summe	1.155,45 VZÄ	1.183,87 VZÄ	28,42 VZÄ

Die in den Vorbemerkungen genannten 72 Stellenschaffungsanträge, die in den Stellenplan 2025 eingebracht wurden, entsprechen den 28,42 Vollzeitäquivalenten (VZÄ), da sowohl Vollzeit-, als auch Teilzeitstellen, beantragt wurden.

Stellenplan 2026:

	2025	2026	Veränderungen
Beamte/-innen	117,45 VZÄ	117,45 VZÄ	0,0 VZÄ
Beschäftigte	1066,42 VZÄ	1083,92 VZÄ	+ 17,5 VZÄ
Summe	1183,87 VZÄ	1201,37 VZÄ	17,5 VZÄ

Wie bereits unter dem Punkt „I. Vorbemerkungen“ aufgeführt, wurden für den Stellenplan 2026 aufgrund des Doppelhaushaltes ausschließlich Stellen zur Entfristung von bereits befristet Beschäftigten eingebracht, deren Bedarf vorab vom FD Organisation geprüft wurde. Die Stellenschaffung für den Stellenplan 2026 beläuft sich auf insgesamt 17,5 VZÄ.

III. Übersicht über die Veränderungen

III.I. Beamte/-innen und Beschäftigte

Wie in den vergangenen Jahren erfolgt auch im Stellenplan 2025/2026 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 2025/2026 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 2025/2026 gegenüber dem Stellenplan 2024 eine Stellenmehrung von 45,92 Stellen (Stellenschaffungen 2025: 28,42 VZÄ; Stellenschaffungen 2026: 17,5 VZÄ) vorgenommen. Während im Bereich der Beamtenschaft eine Reduzierung um 0,20 Vollzeitstellen (2025: -0,20; 2026: 0) erfolgt, kommt im Bereich der Beschäftigten eine Stellenmehrung von 46,12 Vollzeitstellen (2025: +28,62; 2026: +17,5) 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 2025/2026 aufzunehmen.

Die **neuen Stellen für 2025** verteilen sich wie folgt auf die Organisationseinheiten:

Ifd. Nr.	Fachbereich/Stabsstelle	Anzahl VZÄ	Besteht eine Gegenfinanzierung?
1.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Frühe Kindheit und Familie Funktion: KiTa-Fachaufsicht	+ 0,5	Nein (Gegenfinanzierung nur durch Einnahmen aus Verwaltungsgebühren)
2.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Soziales Funktion: Sachbearbeitung Wohngeld	+ 1,0	Nein
3.	Fachbereich Bauen, Wasser und Naturschutz, Fachdienst Naturschutz Funktion: Sachbearbeitung Verwaltung	+ 0,5	Nein (Gegenfinanzierung nur durch Einnahmen aus Verwaltungsgebühren)
4.	Fachbereich Haus der Bildung, Fachdienst Betreuung und Ganzttag Funktion: Fachkräfte, Zweitkräfte	+ 20,5	<ul style="list-style-type: none"> • Teilweise (die Abwicklung des Mittagessens wird gefördert), • Pakt für den Ganzttag, • Programm „Ganztagsangebot“, • Einnahmen aus Elternbeiträgen
5.	Fachbereich Haus der Bildung, Fachdienst Betreuung und Ganzttag Funktion: Controlling Stelle	+ 1,0	Nein
6.	Fachbereich Kreisorgane und IT, Fachdienst IT Funktion: IT-Administrator	+ 2,0	Nein
7.	Fachbereich Ordnung und Verkehr, Fachdienst Ausländer- und Staatsangehörigkeitswesen Funktion: Backoffice und Sachbearbeitung	+ 2,0	Nein
8.	Fachbereich Organisation und Personal Anpassung des Stellenpools auf den Ursprungswert	+ 0,92	Nein
Summe		28,42	

Nachfolgend werden die o. g. Stellen nach jeweiliger Nummerierung erläutert:

1. Die Schaffung von 0,5 VZÄ ist notwendig, um die Fachaufsicht für Kindertagesstätten im Rahmen der §§ 45-48 SGB VIII aufgrund der zunehmenden Aufgaben durch neue oder geänderte Rechtsvorschriften zu sichern. Die Erweiterung der gesetzlichen Aufgaben, insbesondere bei der Betriebserlaubnis und der Fachberatung, die durch Fachkräftemangel, fehlende Betreuungsplätze und neue Konzepte sowie geplante Änderungen im HKJGB noch ansteigen, erfordert diese Maßnahme.
2. Aufgrund der Wohngeldreform in 2023 haben deutlich mehr Haushalte einen Anspruch auf Wohngeld, wodurch es erneut zu einer belegbaren Fallsteigerung gekommen ist. Im Jahr 2023 wurden zunächst 5,0 VZÄ an befristeten Stellen geschaffen und im Stellenplan 2024 wurden davon 2,5 VZÄ entfristet. Mit Stellenplan 2025 wird nun eine weitere Stellenschaffung von 1,00 VZÄ im Fachdienst Unterhaltsvorschuss/Wohngeld/BAföG verstetigt.

3. Seit 2018 beinhalten Bauvorlagen eine artenschutzrechtliche Checkliste. Bei Hinweisen auf artenschutzrechtliche Betroffenheit wird der FD Naturschutz beteiligt, da artenschutzrechtliche Konflikte abgewogen werden müssen und Genehmigungsverfahren sonst rechtswidrig wären. Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen in den Jahren 2018 – 2023 und der damit einhergehenden Mehrbelastung der Mitarbeitenden im Bereich der Verwaltung ist eine Stellenschaffung von 0,50 VZÄ in diesem Bereich notwendig.
4. Im Fachdienst Betreuung und Ganztags ist eine Stellenschaffung von insgesamt 21,50 VZÄ erforderlich. Es handelt sich hierbei um 20,50 VZÄ für Stellen für Betreuungskräfte.
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.
5. Wie bereits unter Punkt 4. erläutert, führt der Anstieg der Betreuungszahlen zu einem Mehrbedarf an personellen Ressourcen im Betreuungsangebot. Um die steigende Anzahl an Personal verwalten zu können und um die Team- und Fachdienstleitung zu entlasten, wurde im Rahmen der laufenden Organisationsuntersuchung die Schaffung einer Controlling-Stelle mit 1,00 VZÄ mit dem Stellenplan 2025 als notwendig festgestellt.
6. Durch die steigende Aufgabenmehrung beispielsweise im Bereich Desktopmanagement (durch das wachsende 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, sind zwei weitere Planstellen für IT-Systemadministratoren in Höhe von 2,00 VZÄ notwendig. Die Stellen sollten auch als „Entfristungsstellen“ für Azubis genutzt werden, sodass bei Kündigung eines Kollegen/ einer Kollegin diese Stellen wieder vorrangig zur Entfristung von Auszubildenden genutzt werden müssen.
7. Im Rahmen der Organisationsuntersuchung wurde gemeinsam mit dem FB OuV festgelegt den FD 32.1 umzustrukturieren, um die Mitarbeitenden auf spezifische rechtliche Sachgebiete zu konzentrieren, was die Qualität der Arbeit und die Vertretung verbessern wird. Das Backoffice wurde personell aufgestockt und übernimmt nun auch Sachbearbeitungsaufgaben. Da die Umstrukturierung langfristig ist, werden die zusätzlichen Ressourcen dauerhaft benötigt. Es werden für den Stellenplan 2025 insgesamt 2,0 VZÄ für das Backoffice und die Sachbearbeitung geschaffen.
8. Begründung Stellenpool 00.11:
Im Stellenplan ist die individuelle tatsächliche Arbeitszeit der Beamten / Beamtinnen 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 0,92 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 3,08 VZÄ. Es handelt sich also hier um eine Anpassung des Stellenpools auf den Ursprungswert von 4,00 VZÄ.

Die **neuen Stellen für 2026** verteilen sich wie folgt auf die Organisationseinheiten:

Ifd. Nr.	Fachbereich/Stabsstelle	Anzahl VZÄ	Besteht eine Gegenfinanzierung?
1.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Soziales Funktion: Sachbearbeitung Grundsicherung	+ 0,5	Nein
2.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Soziales Funktion: Sachbearbeitung Wohngeld	+ 1,5	Nein
3.	Fachbereich Haus der Bildung, Fachdienst Betreuung und Ganztage Funktion: Fachkräfte, Zweitkräfte	+ 13,5	Nein Gegenfinanzierung nur durch Einnahmen aus Verwaltungsgebühren: <ul style="list-style-type: none"> • Deckungsbeitrag in 2025 liegt bei ca. 21 %
4.	Fachbereich Organisation und Personal Aufstockung des Stellenpools	+ 2,0	Nein
Summe		17,5	

Nachfolgend werden die o. g. Stellen nach jeweiliger Nummerierung erläutert:

1. Im Team Existenzsichernde Leistungen SGB XII ist eine Schaffung von Stellenanteilen in Höhe von insgesamt 0,5 VZÄ für die Sachbearbeitung Grundsicherung erforderlich. Diese Notwendigkeit ergibt sich sowohl aus den nachgewiesenen konstant ansteigenden Fallzahlen, als auch aus den prognostizierten Fallzahlen aufgrund der demografischen Entwicklung der Bevölkerung. Hinzu kommt, dass die Sachbearbeitung zunehmend komplexer wird und dadurch einen höheren Zeitaufwand erfordert.
2. Aufgrund der Wohngeldreform in 2023 haben deutlich mehr Haushalte einen Anspruch auf Wohngeld, wodurch es erneut zu einer belegbaren Fallsteigerung gekommen ist. Im Jahr 2023 wurden zunächst 5,0 VZÄ an befristeten Stellen geschaffen. Die Bedarfsprüfungen haben gezeigt, dass der Bedarf auch langfristig vorhanden ist. Mit Stellenplan 2024 wurden 2,5 VZÄ entfristet. Mit Stellenplan 2025 soll 1,0 VZÄ verstetigt werden und mit Stellenplan 2026 ist eine weitere Stellenschaffung von 1,5 VZÄ im Fachdienst Unterhaltsvorschuss/Wohngeld/BAföG notwendig um Entfristungen vorzunehmen.

3. Im Fachdienst Betreuung und Ganzttag ist eine Stellenschaffung von insgesamt 13,5 VZÄ erforderlich. Durch das Ansteigen der Betreuungszahlen, gerade auch im Hinblick auf den zum 01.08.2026 in Kraft tretenden Rechtsanspruch ergibt sich ein langfristiger Mehrbedarf an personellen Ressourcen. Die beantragten VZÄ werden ausschließlich für die Entfristung befristeter Beschäftigter benötigt. Auch die Bereiche warmer Mittagstisch (Nutzung mehrerer Räumlichkeiten) und die Ferienbetreuung wachsen durch den Rechtsanspruch weiter. Nach dem Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder gemäß des SGB VIII haben alle Grundschulkinder ab dem 01.08.2026 stufenweise bis zum 01.08.2029 das Recht auf Betreuung in der Grundschule. Die Schließzeiten der Schulen dürfen auf das Schuljahr gerechnet max. 4 Wochen betragen und die täglichen Betreuungszeiten müssen bis 17 Uhr ausgedehnt werden. Eine Gegenfinanzierung ist hier teilweise durch Landesmittel über die Programme „Ganztagsangebot“ und „Pakt für den Ganzttag“ sowie kreiseigenen Einnahmen aus Elternbeiträgen und Teilnahmegebühren zur Teilnahme am Betreuungsangebot und am warmen Mittagstisch möglich. Eine Gebührenerhöhung erfolgt in 2025.

4. Begründung Stellenpool 00.11:

Im Stellenplan ist die individuelle tatsächliche Arbeitszeit der Beamten/Beamtinnen, und Beschäftigten abgebildet. Damit auf unterjährige Stundenveränderungen reagiert werden kann, wurde im Stellenplan 2020 ein Stellenpool eingerichtet. Um die durch den Doppelhaushalt 2025 / 2026 unvorhersehbaren, unterjährigen Veränderungen für das Haushaltsjahr 2026 auszugleichen zu können, wird der Stellenpool um 2,0 VZÄ aufgestockt.

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:

Produkte	Anzahl
UA 05020401 - FB Integration und Arbeit - Kreisjobcenter	6,00
UA 03130401 – FB Haus der Bildung – Schulentwicklungsplanung	3,50
Gesamt	9,50

Im Stellenplan 2019 handelte es sich im oben genannten Produkt 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.	2025 / 2026	2024	30.06.2024
01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	ST DZ LR											1,00								1,00		1,00
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT											0,77								0,77	1,00	0,77
01010302	Kreisausschuss u. Kommissionen	KA	1,00		1,00																2,00	2,00	2,00
01010401	Organisation	OP						1,00					2,39								3,39	2,39	3,39
01010403	Personalservice	OP										1,77	1,00			2,43					5,20	5,20	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	2,00	2,00
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK											1,90								1,90	3,00	2,9
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK					1,00														1,00	1,00	1,00
01011101	Revision	REV										3,00	4,46								7,46	6,38	7,38
01011201	Finanzwesen	FKM						1,00				0,77		1,00							2,77	2,77	2,77
01011203	Vollstreckung	FKM														1,00					1,00	1,00	1,00
01011401	Dezernatsbüro B I	ST DZ B I											0,62								0,62		0,62
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	2,00	2,00
01011801	Wahlen und Anhörungsausschuss	RuK																			0,00	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	3,00	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
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA											1,00								1,00	1,00	1,00
03100102	Berufliche Schulen Kirchhain	SGM																			0,56	0,56	0,56
04070101	vhs - Allgemein	HdB							1,00				0,77				0,51				2,28	3,10	2,28
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS									1,00	0,72	2,72			0,55					4,99	5,27	4,99
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS																			0,00	1,00	
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			8,72	19,04								29,76	33,11	29,82

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.	2025 / 2026	2024	30.06.2024
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA											0,90								0,90	0,90	0,90
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA										1,00				1,00					2,00	2,00	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	1,00	1,00
06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	FJS										0,90									0,90		1,00
06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS										0,97	6,32								7,29	7,29	7,29
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS					1,00				1,00		1,72			1,00					4,72	4,00	4,72
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA						혁·	□	蠟	箭	□	회	ÿ	ÿ		0,72	0,77			2,49	1,46	1,49
09010301	Dorf- und Regionalentwicklung	ST DZ LR											1,00								1,00	1,00	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	2,00	2,00
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV										1,00	3,00	1,00	1,00						6,00	5,00	6,00
14010201	Wasserschutz	BWN												1,00							1,00	1,00	1,00
	Stellenplan 2025/2026		1,00	0,00	1,00	0,00	4,00	5,00	4,00	0,00	3,00	21,85	57,61	6,00	1,00	10,15	2,28	0,56	0,00	0,00	117,45		
	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	
	Stand 30.06.2024		1,00	0,00	1,00	0,00	4,00	5,00	4,00	0,00	3,00	21,57	57,97	6,00	1,00	10,15	2,28	0,56	0,00	0,00			117,53

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	2025 / 2026	2024	30.06.2024
01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	ST DZ LR								5,50	2,00		2,41								1,00	3,32	3,00	2,82	1,00		1,00	22,05	20,50	21,92
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT								1,25													1,00					2,25	2,25	2,25
01010401	Organisation	OP									4,27		1,00								0,44		2,00	0,64				8,35	8,30	7,32
01010403	Personalservice	OP								0,72	5,39		1,00						2,00			0,62		1,00				10,73	10,65	10,73
01010404	Personalentwicklung (Personalförderung / Qualifizierung)	OP								1,00	0,50		1,00					3,00	1,00			1,41			6,00			13,91	11,91	12,02
01010501	Post- und Zustelldienste	KIT								1,00									2,50									3,50	4,00	3,50
01010502	Zentrale Liegenschaftsverwaltung	KIT								1,31	1,00		2,00										1,00					5,31	4,81	5,31
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											12,00								0,77	3,00	2,00	1,00	1,00			19,77	17,77	17,77
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK																				1,00	1,50	1,00				3,50	2,22	2,50
01010801	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	PR								1,00	1,00		1,00										1,00					4,38	4,38	4,38
01010901	Frauenförderung	BFGB									0,50		1,00											0,90				2,40	2,40	2,40
01010902	Gleichstellung	BFGB									0,36											0,64		1,00				2,00	2,01	2,00
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK																	1,12		0,77				2,74	1,00		5,63	5,63	5,63
01011101	Revision	REV																		0,77		3,08		1,00		1,00		5,85	6,76	5,85
01011201	Finanzwesen	FKM								1,00	0,77		1,00						2,77		1,56							7,10	7,10	7,10
01011202	Kassenwesen	FKM								2,00									1,00		8,27	1,00	1,00					13,27	12,97	13,04
01011203	Vollstreckung	FKM								3,80												1,00						4,80	4,80	4,80
01011311	Außenstelle Biedenkopf	SGM															0,57											0,57	0,57	0,57
01011401	Dezernatsbüro B I	ST DZ BI								0,90													1,00			1,00		2,90	1,90	2,90
01011601	Zentrales Schulgebäude-management	SGM																			1,20							1,20	1,20	1,20
01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	SGM																	2,00		2,00	0,64						4,64	4,00	5,64
01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	SGM									2,50		1,00					0,20	6,90		3,80							14,40	15,01	14,50
01011604	Technisches Gebäudemanagement	SGM									2,00								1,00			4,00	10,51		2,00			19,51	19,51	19,51
01011801	Wahlen und Anhörungsausschuss	RuK											0,87											0,50				1,37	0,50	1,37
01011901	Vergabestelle	KIT								1,00	0,67								0,40				1,00					3,07	3,07	3,07
02020101	Ordnung und Gewerbe	OuV								0,77										0,77	2,77	1,00				1,00		6,31	6,31	6,31
02020201	Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen	OuV								11,73	3,67								2,62	0,13	0,90	1,77	1,00					21,82	19,59	19,82
02020301	Aufgaben der Verkehrsbehörde	OuV								1,77			1,00															2,77	2,00	3,00
02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	OuV								1,00									18,92		8,00	1,00	1,00					29,92	29,21	29,21
02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	LRV								11,00									1,05							3,50	1,00	16,55	16,05	16,55

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	2025 / 2026	2024	30.06.2024
02030101	Brandschutz	GFA								3,00													2,00					5,00	5,00	5,00
02040101	Zentrale Leitstelle	GFA								22,58	1,50		6,00								1,00				1,00		1,00	33,08	33,08	33,08
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA								2,00													2,00					5,00	5,00	5,00
03010101	Grundschule Amönau	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																0,68	0,19									0,87	0,65	0,65
03010104	Grundschule Bergland-schule Bad Endbach	SGM																	0,61									0,61	0,61	0,61
03010105	Grundschule Biedenkopf	SGM																1,25	0,77									2,02	1,63	2,02
03010106	Grundschule Am Linden-baum Bottenhorn	SGM																	0,28									0,28	0,28	0,28
03010107	Grundschule Endenberg-schule Breidenstein	SGM																0,25	0,19									0,44	0,19	0,44
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 Linden-schule Cölbe	SGM															0,45	0,3	0,26									1,01	1,01	1,01
03010111	Grundschule Dreihausen	SGM																0,26	0,21									0,47	0,47	0,47
03010112	Grundschule Regenbo-genschule Ebsdorf-Lei-denhofen	SGM																0,31	0,19									0,50	0,50	0,50
03010113	Grundschule Erksdorf-Hatzbach	SGM															0,06	0,55	0,21									0,82	0,41	0,82
03010114	Grundschule Fronhau-sen/ Lahn	SGM			0,05												0,06	0,80	0,55									1,46	1,46	1,46
03010115	Grundschule Gönnern	SGM																0,30										0,30	0,30	0,30
03010116	Grundschule Otto-Ubbe-lohde-Schule Goßfelden	SGM																0,58	0,36									0,94	0,94	0,94
03010117	Grundschule Großseel-heim	SGM																0,55	0,22									0,77	0,58	0,58
03010118	Grundschule Sonnen-schule Hachborn	SGM																0,14	0,17									0,31	0,31	0,31
03010119	Grundschule Holzhaus-en/ Hünstein	SGM																0,44	0,54									0,98	0,98	0,98
03010120	Grundschule Kirhhain	SGM															0,64	1,00	0,77									2,41	2,41	2,41
03010121	Grundschule Langen-stein	SGM																0,49										0,49	0,49	0,49
03010122	Grundschule Gansbach-talschule Lixfeld	SGM															1,16	0,70	0,29									2,15	2,15	2,15
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 Mornshau-sen/ 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 Niederwei-mar	SGM																0,44	0,41									0,85	0,85	0,85
03010130	Grundschule Oberdieten	SGM																0,25	0,18									0,43	0,43	0,43
03010131	Grundschule Rauisch-holzhausen	SGM																0,12	0,13									0,25	0,25	0,25
03010132	Grundschule Rauschen-berg	SGM																1,00	0,23									1,23	1,23	1,23

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	2025 / 2026	2024	30.06.2024	
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
03010135	Grundschule I Stadtallendorf	SGM																1,00	0,67									1,67	1,67	1,67	
03010136	Grundschule II Stadtallendorf	SGM																0,85	0,85	1,00								2,70	2,70	2,70	
03010137	Grundschule Wichtelhäuser-Schule Sterzhäuser	SGM																0,42	0,28									0,70	0,70	0,70	
03010138	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	SGM													0,19		1,11		0,51	1,00								2,81	2,81	2,81	
03010139	Grundschule Burgwaldschule Wetter	SGM															0,39	1,00	0,65									2,04	1,99	2,04	
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 Wolzhäuser	SGM																0,31	0,18									0,49	0,48	0,49	
03010143	Grundschule Wallau	SGM																1,25	0,33									1,58	1,33	1,58	
03060101	Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf	SGM																1,25	0,69									1,94	2,15	1,94	
03060102	MPS Dauphthal	SGM															1,09	2,00	1,51									4,60	4,60	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	1,84	1,84	
03060106	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM														0,19	0,19	1,00	0,95									2,33	2,07	2,33	
03070101	Lahntalschule Biedenkopf	SGM															0,39	1,00	2,17									3,56	3,56	3,56	
03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	SGM															0,50		2,82	2,00								5,32	6,26	5,32	
03080102	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	SGM																1,88	1,48									3,36	3,39	3,36	
03080103	Gesamtschule Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	SGM															0,78	4,22	2,33	0,50								7,83	7,83	7,83	
03080104	Gesamtschule Wollenbergsschule Wetter	SGM															1,31		1,59	2,00								4,90	5,02	5,02	
03080105	Gesamtschule Niederwalgern	SGM															0,20	1,17	2,00									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																1,00	1,67	1,00								3,67	3,67	3,67	
03090101	Burgbergsschule 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															0,98		1,18									2,16	2,65	2,16	
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																	1,33	2,00								3,33	3,33	3,33	
03110101	Schülerbeförderung	MoVe								2,64											0,51	0,5						3,65	2,64	3,65	

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	2025 / 2026	2024	30.06.2024	
03130102	Jugendverkehrsschulen	SGM																	0,20									0,20	0,20	0,20	
03130201	Schulische Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	HdB	0,51	1,10	73,85	1,41	5,08			6,50	1,00		1,00				43,2						1,00					134,65	99,13	99,38	
03130401	Schulentwicklungsplanung	HdB								0,77	1,53								3,68		0,67		1,00					7,65	9,94	7,65	
03130402	Medienzentren	SGM																0,99									0,99	1,05	0,99		
03130403	Schulbiologiezentrum Biedenkopf	HdB																	1,31			0,77						2,08	2,08	2,08	
04070101	vhs - Allgemein	HdB									0,97		1,00						0,90		4,46		4,26		1,00			12,59	11,64	12,59	
04070103	Seniorenbildung	HdB																					0,77					0,77	1,00	0,77	
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	1,51	1,51	
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS									0,50		3,37						1,00	1,73			1,00	1,00				8,60	7,73	8,73	
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS								0,77	3,19		2,90										1,00					7,86	6,43	7,73	
05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FJS					3,00				2,00																	5,00	5,00	5,00	
05015401	Altenhilfeplanung u. -finanzierung	GSA					3,10				0,90								0,77			0,62						5,39	6,69	5,77	
05015901	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	FJS									11,27								1,00			0,77						13,04	12,54	12,54	
05020401	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	InA								8,04	4,23	0,67	94,16						17,88	3,74	3,51	9,26	1,00		1,00			143,49	140,66	143,79	
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA											5,18						0,90				1,00					7,08	7,08	7,08	
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA					19,28			0,77	5,00		1,00						1,50		1,00							28,55	25,65	27,56	
05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	FJS									7,45												1,00	0,25				8,70	8,56	8,66	
05080101	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	GSA						5,54											1,00	0,82								7,36	7,28	7,28	
05100101	Gewährung von Wohngeld	FJS								7,88	0,80		0,64											0,20					9,52	8,02	7,02
05100103	BAföG-Verwaltung	FJS								1,64	1,20													0,05					2,89	2,89	2,89
05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	InA																	0,77	1,68		1,00		1,00				4,45	5,45	4,45	
05100301	Leistungen Bildung und Teilhabe - Wohngeld/Kinderzuschlag -	InA								1,00										1,77	1,00							3,77	4,40	3,77	
06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	FJS					1,77		3,50	2,00									0,64		2,88							10,79	10,98	10,52	
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	3,51	3,51	
06030214	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	FJS					1,50																					1,50	2,14	1,50	
06030301	Beistandschaft, Amtpflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS											4,40															4,40	4,90	4,40	
06030302	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	FJS					2,23	0,50	1,00				0,44															4,17	3,73	3,73	
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS					6,60	30,5		1,00	9,82	3,51		1,00						0,50			1,72					54,65	55,14	54,86	

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	2025 / 2026	2024	30.06.2024
07020101	Sozialpsychiatrischer Dienst	GSA					1,00	5,02											1,00								1,00	8,02	8,51	8,02
07030101	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	GSA					1,86	0,62		1,00										5,01						0,79	3,78	13,06	12,49	13,13
07030102	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	GSA																		3,66			1,00			1,27	1,00	6,93	6,63	6,66
07030103	Gesundheitsförderung/Versorgung	GSA																			1,00			1,00				2,00	2,00	2,00
07030104	AKJ Arbeitskreis Kinder-/Jugendzahnpflege	GSA																		1,08								1,08	1,35	1,35
07030201	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	GSA								6,56									2,75	0,50	0,90	4,05				1,00	1,87	17,63	18,13	17,63
07030301	Gutachten	GSA																	1,00	2,81						1,52	1,74	7,07	6,84	7,07
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA								1,00			2,90						2,69				2,00	1,00		1,00	2,00	12,59	13,79	13,59
07030501	Gesundheitsplanung	GSA																						1,00				1,00	1,00	1,00
08010101	Förderung des Sports	ST DZ LR									1,00											0,72						1,72	1,72	1,72
08020101	Hinterlandhalle Dautpeltal	SGM															0,26	0,45										0,71	0,71	0,71
08020102	Herrenwaldhalle Stadtalendorf	SGM															0,41	0,6		0,85								1,86	2,26	1,86
08020103	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	SGM															0,25			0,5								0,75	0,75	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		0,70	2,00	1,00					4,25	5,89	4,25
10010101	Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren	BWN								0,87									1,68	1,00	1,72	1,00	1,00		1,00			8,27	8,27	8,27
10010201	Bauaufsicht	BWN								3,00													8,47					11,47	11,47	11,47
10030101	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	BWN																				1,00	1,00					2,00	2,00	2,00
12020101	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	MoVe																					1,81					1,81	2,71	1,81
12070101	ÖPNV	MoVe																				0,26	0,50	1,00				1,76	2,77	1,76
12080101	Radverkehrsförderung	ST DZ LR																					1,00	1,00				2,00	2,00	2,00
13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	BWN								1,50													4,45		1,00			6,95	6,45	6,45
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV								3,60			1,00						3,59	1,00	4,51	1,00	5,29	3,00		1,00	23,99	25,09	24,97	
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				4,50	5,50	4,50
15010101	Wirtschaftsförderung	ST DZ BI																	0,50						1,00			1,50	2,00	1,50
	Stellenplan 2025/2026		0,51	1,10	73,97	6,41	48,03	42,18	4,50	126,38	88,99	4,62	137,83	1,00s	0,19	0,45	57,11	52,71	139,36	40,82	59,46	57,67	74,06	19,36	18,74	13,08	15,39	1083,92		
	Stellenplan 2024		0,51	1,11	53,19	6,54	45,71	41,7	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	17,90	18,56	13,05	15,02		1037,80	
	Stand 30.06.2024		0,51	1,10	46,88	6,41	48,26	41,94	4,00	124,61	83,55	4,85	136,48	1,00	0,19	0,45	51,05	52,30	137,52	40,82	59,46	56,99	75,27	19,36	16,85	13,08	15,39			1038,32

IX. Insgesamt

Produkt	Bezeichnung	FB	2026			2025			2024			30.06.2024		
			BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.
01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	ST DZ LR	1,00	22,05	23,05	1,00	22,05	23,05		20,50	20,50	1,00	21,92	22,92
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT	0,77	2,25	3,02	0,77	2,25	3,02	1,00	2,25	3,25	0,77	2,25	3,02
01010302	Kreisausschuss u. Kommissionen	KA	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00
01010401	Organisation	OP	3,39	8,35	11,74	3,39	8,35	11,74	2,39	8,30	10,69	3,39	7,32	10,71
01010403	Personalservice	OP	5,20	10,73	15,93	5,20	10,73	15,93	5,20	10,65	15,85	5,20	10,73	15,93
01010404	Personalentwicklung (Personalförderung / Qualifizierung)	OP		13,91	13,91		11,91	11,91		11,91	11,91		12,02	12,02
01010501	Post- und Zustelldienste	KIT		3,50	3,50		3,50	3,50		4,00	4,00		3,50	3,50
01010502	Zentrale Liegenschaftsverwaltung	KIT	2,00	5,31	7,31	2,00	5,31	7,31	2,00	4,81	6,81	2,00	5,31	7,31
01010503	Zentrale Telefonvermittlung	KIT		6,54	6,54		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		3,00	3,00
01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	KIT	2,00	19,77	21,77	2,00	19,77	21,77	2,00	17,77	19,77	2,00	17,77	19,77
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK	1,90	3,50	5,40	1,90	3,50	5,40	3,00	2,22	5,22	2,90	2,50	5,40
01010801	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	PR		4,38	4,38		4,38	4,38		4,38	4,38		4,38	4,38
01010901	Frauenförderung	BFGB		2,40	2,40		2,40	2,40		2,40	2,40		2,40	2,40
01010902	Gleichstellung	BFGB		2,00	2,00		2,00	2,00		2,01	2,01		2,00	2,00
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK	1,00	5,63	6,63	1,00	5,63	6,63	1,00	5,63	6,63	1,00	5,63	6,63
01011101	Revision	REV	7,46	5,85	13,31	7,46	5,85	13,31	6,38	6,76	13,14	7,38	5,85	13,23
01011201	Finanzwesen	FKM	2,77	7,10	9,87	2,77	7,10	9,87	2,77	7,10	9,87	2,77	7,10	9,87
01011202	Kassenwesen	FKM		13,27	13,27		13,27	13,27		12,97	12,97		13,04	13,04
01011203	Vollstreckung	FKM	1,00	4,80	5,80	1,00	4,80	5,80	1,00	4,80	5,80	1,00	4,80	5,80
01011311	Außenstelle Biedenkopff	SGM		0,57	0,57		0,57	0,57		0,57	0,57		0,57	0,57
01011401	Dezernatsbüro B I	ST DZ B I	0,62	2,90	3,52	0,62	2,90	3,52		1,90	1,90	0,62	2,90	3,52
01011601	Zentrales Schulgebäudemanagement	SGM	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20
01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	SGM	1,00	4,64	5,64	1,00	4,64	5,64	1,00	4,00	5,00	1,00	5,64	6,64
01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	SGM	2,00	14,40	16,40	2,00	14,40	16,40	2,00	15,01	17,01	2,00	14,50	16,50
01011604	Technisches Gebäudemanagement	SGM		19,51	19,51		19,51	19,51		19,51	19,51		19,51	19,51
01011801	Wahlen und Anhörungsausschuss	RuK	0,00	1,37	1,37	0,00	1,37	1,37	0,77	0,50	1,27		1,37	1,37
01011901	Vergabestelle	KIT	1,00	3,07	4,07	1,00	3,07	4,07	1,00	3,07	4,07	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	2,00	6,31	8,31
02020201	Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen	OuV		21,82	21,82		21,82	21,82		19,59	19,59		19,82	19,82
02020301	Aufgaben der Verkehrsbehörde	OuV		2,77	2,77		2,77	2,77		2,00	2,00		3,00	3,00
02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	OuV	3,00	29,92	32,92	3,00	29,92	32,92	3,00	29,21	32,21	3,00	29,21	32,21
02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	LRV	2,00	16,55	18,55	2,00	16,55	18,55	2,00	16,05	18,05	2,00	16,55	18,55
02030101	Brandschutz	GFA	2,00	5,00	7,00	2,00	5,00	7,00	2,00	5,00	7,00	2,00	5,00	7,00
02040101	Zentrale Leitstelle	GFA		33,08	33,08		33,08	33,08		33,08	33,08		33,08	33,08
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00
03010101	Grundschule Amönau	SGM		0,39	0,39		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		0,93	0,93
03010103	Grundschule Anze-fahr-Niederwald	SGM		0,87	0,87		0,87	0,87		0,65	0,65		0,65	0,65
03010104	Grundschule Berg-landschule Bad End-bach	SGM		0,61	0,61		0,61	0,61		0,61	0,61		0,61	0,61
03010105	Grundschule Bie-denkopff	SGM		2,02	2,02		2,02	2,02		1,63	1,63		2,02	2,02
03010106	Grundschule Am Lin-denbaum Bottenhorn	SGM		0,28	0,28		0,28	0,28		0,28	0,28		0,28	0,28
03010107	Grundschule Enden-bergschule Breiden-stein	SGM		0,44	0,44		0,44	0,44		0,19	0,19		0,44	0,44
03010108	Grundschule Bu-chenau	SGM		1,31	1,31		1,31	1,31		1,31	1,31		1,31	1,31

Produkt	Bezeichnung	FB	2026			2025			2024			30.06.2024		
			BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.
03010109	Grundschule Bürgeln-Betziesdorf	SGM		0,37	0,37		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		1,01	1,01
03010111	Grundschule Dreihausen	SGM		0,47	0,47		0,47	0,47		0,47	0,47		0,47	0,47
03010112	Grundschule Regenbogenschule Ebsdorf-Leidenhofen	SGM		0,50	0,50		0,50	0,50		0,50	0,50		0,50	0,50
03010113	Grundschule Erksdorf-Hatzbach	SGM		0,82	0,82		0,82	0,82		0,41	0,41		0,82	0,82
03010114	Grundschule Fronhausen/ Lahn	SGM		1,46	1,46		1,46	1,46		1,46	1,46		1,46	1,46
03010115	Grundschule Gönnern	SGM		0,30	0,30		0,30	0,30		0,30	0,30		0,30	0,30
03010116	Grundschule Otto-Ubelohde-Schule Goßfelden	SGM		0,94	0,94		0,94	0,94		0,94	0,94		0,94	0,94
03010117	Grundschule Großseelheim	SGM		0,77	0,77		0,77	0,77		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		0,31	0,31
03010119	Grundschule Holzhausen/ Hünstein	SGM		0,98	0,98		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		2,41	2,41
03010121	Grundschule Langenstein	SGM		0,49	0,49		0,49	0,49		0,49	0,49		0,49	0,49
03010122	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	SGM		2,15	2,15		2,15	2,15		2,15	2,15		2,15	2,15
03010123	Grundschule Lohra	SGM		0,95	0,95		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		1,26	1,26
03010125	Grundschule Mengsberg-Momberg	SGM		1,61	1,61		1,61	1,61		1,61	1,61		1,61	1,61
03010126	Grundschule Mornshausen/ S.	SGM		0,58	0,58		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		1,04	1,04
03010128	Grundschule Niederklein	SGM		0,41	0,41		0,41	0,41		0,41	0,41		0,41	0,41
03010129	Grundschule Niederweimar	SGM		0,85	0,85		0,85	0,85		0,85	0,85		0,85	0,85
03010130	Grundschule Oberdieten	SGM		0,43	0,43		0,43	0,43		0,43	0,43		0,43	0,43
03010131	Grundschule Rauschholzhausen	SGM		0,25	0,25		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		1,23	1,23
03010133	Grundschule Schönstadt	SGM		0,46	0,46		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		0,78	0,78
03010135	Grundschule I Stadtalendorf	SGM		1,67	1,67		1,67	1,67		1,67	1,67		1,67	1,67
03010136	Grundschule II Stadtalendorf	SGM		2,70	2,70		2,70	2,70		2,70	2,70		2,70	2,70
03010137	Grundschule Wichtelhäuser-Schule Sterzhhausen	SGM		0,70	0,70		0,70	0,70		0,70	0,70		0,70	0,70
03010138	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	SGM		2,81	2,81		2,81	2,81		2,81	2,81		2,81	2,81
03010139	Grundschule Burgwaldschule Wetter	SGM		2,04	2,04		2,04	2,04		1,99	1,99		2,04	2,04
03010140	Grundschule Wittelsberg	SGM		0,55	0,55		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		0,37	0,37
03010142	Grundschule Wolzhhausen	SGM		0,49	0,49		0,49	0,49		0,48	0,48		0,49	0,49
03010143	Grundschule Wallau	SGM		1,58	1,58		1,58	1,58		1,33	1,33		1,58	1,58
03060101	Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf	SGM		1,94	1,94		1,94	1,94		2,15	2,15		1,94	1,94
03060102	MPS Dauphthal	SGM		4,60	4,60		4,60	4,60		4,60	4,60		4,60	4,60
03060103	MPS Hartenrod	SGM		1,87	1,87		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		3,12	3,12
03060105	MPS Wohratal	SGM		1,84	1,84		1,84	1,84		1,84	1,84		1,84	1,84
03060106	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM		2,33	2,33		2,33	2,33		2,07	2,07		2,33	2,33
03070101	Lahntalschule Biedenkopf	SGM		3,56	3,56		3,56	3,56		3,56	3,56		3,56	3,56
03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	SGM		5,32	5,32		5,32	5,32		6,26	6,26		5,32	5,32
03080102	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	SGM		3,36	3,36		3,36	3,36		3,39	3,39		3,36	3,36

Produkt	Bezeichnung	FB	2026			2025			2024			30.06.2024		
			BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.
03080103	Gesamtschule Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	SGM		7,83	7,83		7,83	7,83		7,83	7,83		7,83	7,83
03080104	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	SGM		4,90	4,90		4,90	4,90		5,02	5,02		5,02	5,02
03080105	Gesamtschule Niederwalgern	SGM		3,37	3,37		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		4,26	4,26
03080107	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf	SGM		3,67	3,67		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		0,98	0,98
03090102	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	SGM		1,23	1,23		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		2,32	2,32
03090104	Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	SGM		2,16	2,16		2,16	2,16		2,65	2,65		2,16	2,16
03090105	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	SGM		0,84	0,84		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		5,55	5,55
03100102	Berufliche Schulen Kirchhain	SGM	0,56	3,33	3,89	0,56	3,33	3,89	0,56	3,33	3,89	0,56	3,33	3,89
03110101	Schülerbeförderung	MoVe		3,65	3,65		3,65	3,65		2,64	2,64		3,65	3,65
03130102	Jugendverkehrsschulen	SGM		0,20	0,20		0,20	0,20		0,20	0,20		0,20	0,20
03130201	Schulische Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	HdB		134,65	134,65		121,15	121,15		99,13	99,13		99,38	99,38
03130401	Schulentwicklungsplanung	HdB		7,65	7,65		7,65	7,65		9,94	9,94		7,65	7,65
03130402	Medienzentren	SGM		0,99	0,99		0,99	0,99		1,05	1,05		0,99	0,99
03130403	Schulbiologiezentrum Biedenkopf	HdB		2,08	2,08		2,08	2,08		2,08	2,08		2,08	2,08
04070101	vhs - Allgemein	HdB	2,28	12,59	14,87	2,28	12,59	14,87	3,10	11,64	14,74	2,28	12,59	14,87
04070103	Seniorenbildung	HdB		0,77	0,77		0,77	0,77		1,00	1,00		0,77	0,77
04070104	Integrationskurse (Deutsch als Fremdsprache)	HdB		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
04100101	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	ST DZ LR		1,51	1,51		1,51	1,51		1,51	1,51		1,51	1,51
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS	4,99	8,60	13,59	4,99	8,60	13,59	5,27	7,73	13,00	4,99	8,73	13,72
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS	0,00	7,86	7,86	0,00	7,86	7,86	1,00	6,43	7,43		7,73	7,73
05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FJS	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00
05015401	Altenhilfeplanung u. -finanzierung	GSA		5,39	5,39		5,39	5,39		6,69	6,69		5,77	5,77
05015901	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	FJS		13,04	13,04		12,54	12,54		12,54	12,54		12,54	12,54
05020401	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	InA	29,76	143,49	173,25	29,76	143,49	173,25	33,11	140,66	173,77	29,82	143,79	173,61
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA	0,90	7,08	7,98	0,90	7,08	7,98	0,90	7,08	7,98	0,90	7,08	7,98
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA	2,00	28,55	30,55	2,00	28,55	30,55	2,00	25,65	27,65	2,00	27,56	29,56
05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	FJS		8,70	8,70		8,70	8,70		8,56	8,56		8,66	8,66
05080101	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	GSA		7,36	7,36		7,36	7,36		7,28	7,28		7,28	7,28
05100101	Gewährung von Wohngeld	FJS	0,45	9,52	9,97	0,45	8,02	8,47	0,45	8,02	8,47	0,45	7,02	7,47
05100103	BAföG-Verwaltung	FJS		2,89	2,89		2,89	2,89		2,89	2,89		2,89	2,89
05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	InA		4,45	4,45		4,45	4,45		5,45	5,45		4,45	4,45
05100301	Leistungen Bildung und Teilhabe - Wohngeld/Kinderzuschlag -	InA	1,00	3,77	4,77	1,00	3,77	4,77	1,00	4,40	5,40	1,00	3,77	4,77
06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	FJS	0,90	10,79	11,69	0,90	10,79	11,69		10,98	10,98	1,00	10,52	11,52
06020101	Außerschulische Jugendbildung	FJS		1,50	1,50		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		7,27	7,27
06030101	Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe	FJS		3,51	3,51		3,51	3,51		3,51	3,51		3,51	3,51

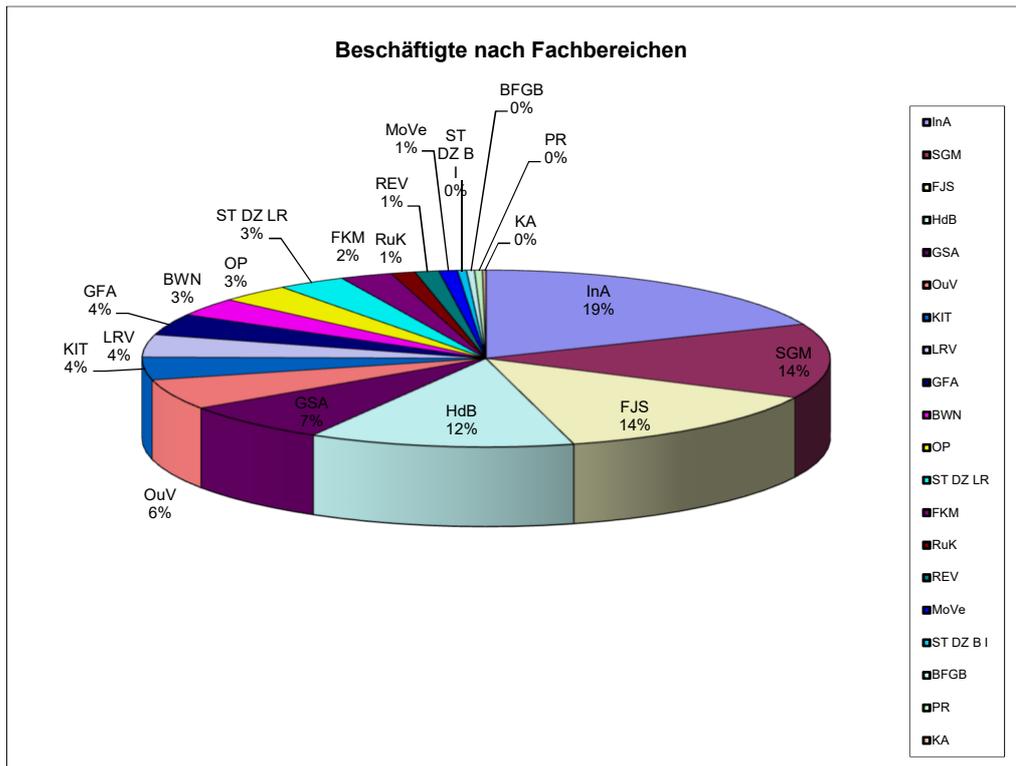
Produkt	Bezeichnung	FB	2026			2025			2024			30.06.2024		
			BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.
06030214	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	FJS		1,50	1,50		1,50	1,50		2,14	2,14		1,50	1,50
06030301	Beistandschaft, Amtpflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS	7,29	4,40	11,69	7,29	4,40	11,69	7,29	4,90	12,19	7,29	4,40	11,69
06030302	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	FJS		4,17	4,17		4,17	4,17		3,73	3,73		3,73	3,73
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS	4,72	54,65	59,37	4,72	54,65	59,37	4,00	55,14	59,14	4,72	54,86	59,58
07020101	Sozialpsychiatrischer Dienst	GSA		8,02	8,02		8,02	8,02		8,51	8,51		8,02	8,02
07030101	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	GSA		13,06	13,06		13,06	13,06		12,49	12,49		13,13	13,13
07030102	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	GSA		6,93	6,93		6,93	6,93		6,63	6,63		6,66	6,66
07030103	Gesundheitsförderung/Versorgung	GSA		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
07030104	AKJ Arbeitskreis Kinder-/Jugendzahn-pflege	GSA		1,08	1,08		1,08	1,08		1,35	1,35		1,35	1,35
07030201	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	GSA		17,63	17,63		17,63	17,63		18,13	18,13		17,63	17,63
07030301	Gutachten	GSA		7,07	7,07		7,07	7,07		6,84	6,84		7,07	7,07
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA	2,49	12,59	15,08	2,49	12,59	15,08	1,46	13,79	15,25	1,49	13,59	15,08
07030501	Gesundheitsplanung	GSA		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
08010101	Förderung des Sports	ST DZ LR		1,72	1,72		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		0,71	0,71
08020102	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	SGM		1,86	1,86		1,86	1,86		2,26	2,26		1,86	1,86
08020103	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	SGM		0,75	0,75		0,75	0,75		0,75	0,75		0,75	0,75
08020104	Sporthalle Biedenkopf (an der Lahntalschule)	SGM		1,26	1,26		1,26	1,26		1,26	1,26		1,26	1,26
09010301	Dorf- und Regionalentwicklung	ST DZ LR	1,00	4,25	5,25	1,00	4,25	5,25	1,00	5,89	6,89	1,00	4,25	5,25
10010101	Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren	BWN		8,27	8,27		8,27	8,27		8,27	8,27		8,27	8,27
10010201	Bauaufsicht	BWN		11,47	11,47		11,47	11,47		11,47	11,47		11,47	11,47
10030101	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	BWN		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
12020101	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	MoVe		1,81	1,81		1,81	1,81		2,71	2,71		1,81	1,81
12070101	ÖPNV	MoVe	3,00	1,76	4,76	3,00	1,76	4,76	3,00	2,77	5,77	3,00	1,76	4,76
12080101	Radverkehrsförderung	ST DZ LR		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	BWN	2,00	6,95	8,95	2,00	6,95	8,95	2,00	6,45	8,45	2,00	6,45	8,45
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV	6,00	23,99	29,99	6,00	23,99	29,99	5,00	25,09	30,09	6,00	24,97	30,97
14010201	Wasserschutz	BWN	1,00	7,74	8,74	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		4,50	4,50		4,50	4,50		5,50	5,50		4,50	4,50
15010101	Wirtschaftsförderung	ST DZ B I		1,50	1,50		1,50	1,50		2,00	2,00		1,50	1,50
	Summe		117,45	1083,92	1201,37	117,45	1066,42	1183,87	117,65	1037,8	1155,45	117,53	1038,32	1155,85

X. Grafiken Stellenplan 2025

BEA	117,45
BES	1066,42
Gesamt	1183,87



FB	Stellen
InA	221,00
SGM	161,62
FJS	160,75
HdB	147,52
GSA	84,62
OuV	65,82
KIT	49,21
LRV	48,54
GFA	46,08
BWN	39,43
OP	39,58
ST DZ LR	38,03
FKM	28,94
RuK	13,40
REV	13,31
MoVe	10,22
ST DZ B I	5,02
BFGB	4,40
PR	4,38
KA	2,00
Gesamt	1183,87



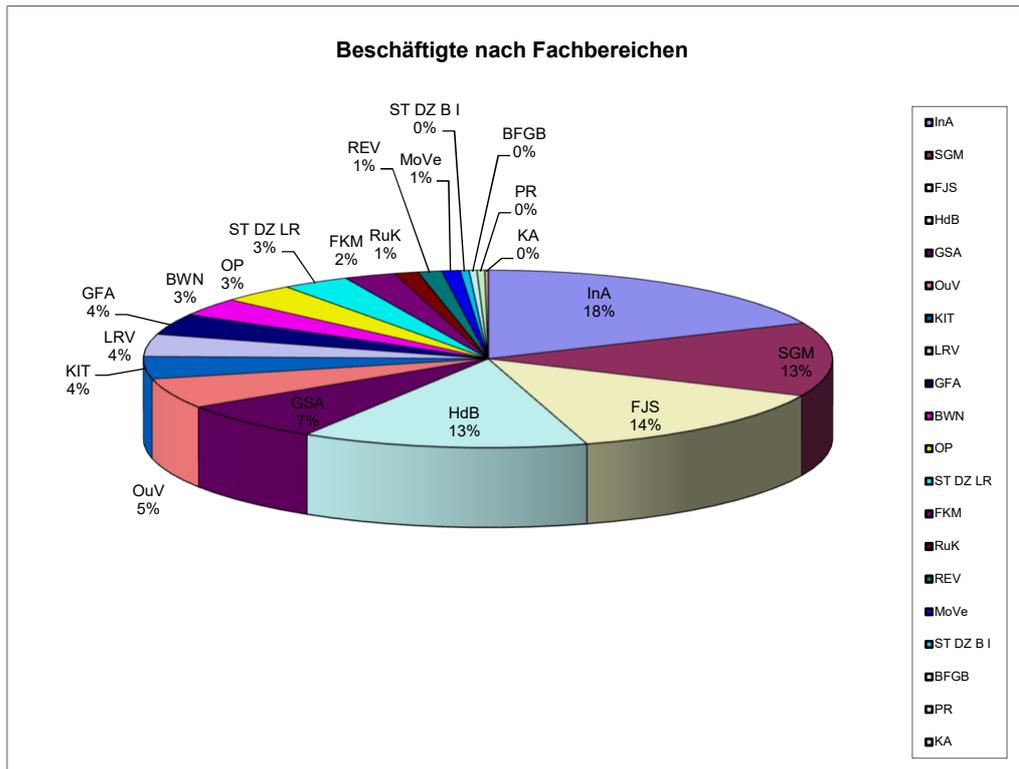
Die Grafiken erfassen nur die Beschäftigten, die im Kreishaushalt geführt werden. Unberücksichtigt sind die Stellen in den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe.

X. Grafiken Stellenplan 2026

BEA	117,45
BES	1083,92
Gesamt	1201,37



FB	Stellen
InA	221,00
SGM	161,62
FJS	162,75
HdB	161,02
GSA	84,62
OuV	65,82
KIT	49,21
LRV	48,54
GFA	46,08
BWN	39,43
OP	41,58
ST DZ LR	38,03
FKM	28,94
RuK	13,40
REV	13,31
MoVe	10,22
ST DZ B I	5,02
BFGB	4,40
PR	4,38
KA	2,00
Gesamt	1201,37



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	ATZ-Modell	Beginn Arbeitsphase	Ende Arbeitsphase	Beginn Freistellung	Ende Freistellung
03100102	HdB	Blockmodell	01.04.2023	05.09.2025	06.09.2025	31.01.2028
06030401	FJS	Blockmodell	01.12.2023	30.04.2026	01.05.2026	30.09.2028
05020401	InA	Teilzeitmodell	01.04.2022	31.03.2026		
01010101	ST DZ LR	Blockmodell	01.05.2022	31.10.2023	01.11.2023	30.04.2025
05020401	InA	Teilzeitmodell	01.09.2022	31.12.2026		
05020401	InA	Blockmodell	01.05.2023	31.10.2025	01.11.2025	30.04.2028
06030101	FJS	Blockmodell	01.05.2023	31.10.2025	01.11.2025	30.04.2028
13050101	LRV	Blockmodell	01.07.2020	31.12.2022	01.01.2023	30.06.2025
05020501	InA	Blockmodell	01.01.2023	30.06.2025	01.07.2025	30.11.2027
03090103	HdB	Blockmodell	01.07.2021	30.06.2023	01.07.2023	30.06.2025
13040101	BWN	Teilzeitmodell	01.12.2021	30.11.2026		
05013001	FJS	Blockmodell	01.04.2023	31.08.2025	01.09.2025	31.01.2028
06030302	FJS	Blockmodell	01.01.2020	30.06.2022	01.07.2022	31.12.2024
05012001	FJS	Blockmodell	01.01.2022	30.06.2023	01.07.2023	31.12.2024
13050101	LRV	Teilzeitmodell	01.07.2022	31.12.2026		
10010201	BWN	Blockmodell	01.05.2024	31.12.2025	01.01.2026	31.08.2027
05012001	FJS	Blockmodell	01.06.2022	31.12.2023	01.01.2024	31.07.2025
03030101	HdB	Blockmodell	01.07.2021	30.09.2023	01.10.2023	31.12.2025
02020401	LRV	Blockmodell	01.12.2022	30.11.2024	01.12.2024	30.11.2026
01010101	ST DZ LR	Blockmodell	01.03.2024	31.08.2026	01.09.2026	28.02.2029
03060103	SGM	Blockmodell	01.06.2021	31.08.2023	01.09.2023	30.11.2025
01010601	KIT	Blockmodell	01.10.2021	31.12.2023	01.01.2024	31.03.2026
02020401	LRV	Blockmodell	01.05.2023	30.09.2025	01.10.2025	29.02.2028
03130201	HdB	Blockmodell	01.01.2022	31.12.2023	01.01.2024	31.12.2025
02020401	LRV	Blockmodell	01.01.2022	03.04.2024	04.04.2024	30.06.2026

XII. Übersicht zur Einstellung von Auszubildenden / Studierenden

	Ausbildungs-beruf / Jahr	Verwaltungs-fachange-stelle	Fach-Informatiker	hiervon Ausbil-dungs-verbund	Bauzeich-ner	Veranstal-tungs-kauf-leute	Erzieher*in (PivA)	Inspek-tor-anwärter	Studierende Allg. Ver-waltung	Studierende BASS, Inklus-ion, Verwal-tung	Studie-rende Di-gitale Verwal-tung	Summe	FOS-Praktikanten	FSJ	Volontäre	Bufdi
Plan	2026	10	1	1	0	0	5	5	0	2	0	24	4	13	2	2
Plan	2025	10	1	1	0	0	0	3	3	2	2	19	4	13	2	2
Ist	2024	7	1	0	0	0	5	2	1	0	0	16	3	13	3	1
Plan	2024	10	1	1	-	-	8	-	5	2	-	29	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

XIII. Übersicht befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 31.08.2024

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
1311	01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	Presse- und Medienarbeit, Weiterentwicklung der Bürgerbeteiligung im Klimaschutz	Werkstudent Volontär*in	2,00	1,26	1,26	-
1311	01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	Presse- und Medienarbeit, Weiterentwicklung der Bürgerbeteiligung im Klimaschutz	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,23	0,23	-
1121	01010301	Kreistag und Ausschüsse	Sachbearbeitung Kreisorgane	Elternzeitvertretung	1,00	0,77	0,00	-
1031	01010401	Organisation	Sachbearbeitung Aufrechterhaltung des behördl. Betriebes	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	-
1033	01010403	Personalservice	Sachbearbeitung Team Abrechnung	Elternzeitvertretung, vorübergehender Mehrbedarf, vorübergehender Mehrbedarf	3,00	2,62	0,00	-
1141	01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der Informationst.	IT-Administrator	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	1,00
1141	01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der Informationst.	IT-Administrator	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	1,00
304	01010701	Kommunalaufsicht	Sachbearbeitung Kommunalaufsicht	Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	-
2011	01011201	Finanzwesen	Sachbearbeitung Finanzwesen	Elternzeitvertretung	1,00	0,51	0,00	-
400102	01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	BackOffice / Buchhaltung	Krankheitsvertretung	1,00	0,50	0,00	-
400103	01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement		Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	-
400103	01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	Verwaltungshausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
400103	01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	Reinigungskraft	auch 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
400104	01011604	Technisches Gebäudemanagement	Digitalisierungsbeauftragter für die Schulen	befristeter Mehraufwand wegen Digitalisierung	1,00	1,00	1,00	1,00
400104	01011604	Technisches Gebäudemanagement	Architektin	Krankheitsvertretung	1,00	1,00	0,00	-
322	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Fachdienstleitung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Sachbearbeitung Ausländerbehörde (STA)	vorübergehender Mehrbedarf	1,00	1,00	1,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Sachbearbeitung Ausländerbehörde (STA)	vorübergehender Mehrbedarf	1,00	1,00	0,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Backoffice Team Stadtallendorf	befristete Backoffice-Stelle wg. Ergebnis der Organisationsuntersuchung	1,00	1,00	1,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Sachbearbeitung Ausländerbehörde (MR)	befristete Sachbearbeiter-Stelle wg. Ergebnis der Organisationsuntersuchung	1,00	0,77	0,77	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Sachbearbeitung Ausländerbehörde (BID)	Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Teamleitung Stadtallendorf	Entfristung erfolgt erst bei erfolgreichem Bestehen der 2-jährigen Führung auf Probe	1,00	1,00	0,00	-
322	02020201	Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerung	Backoffice Team Biedenkopf	befristete Backoffice-Stelle wg. Ergebnis der Organisationsuntersuchung	1,00	1,00	0,00	-
3232	02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	Sachbearbeitung Kfz-Zulassung	befristete Vertretung	1,00	0,87	0,00	-
3232	02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	Sachbearbeitung Kfz-Zulassung	Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
831	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Ausbildung zum Lebensmittelkontrolleur	befristet begrenzte Ausbildung	1,00	1,00	1,00	-
831	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten, Geschäftszimmer im FD Verwaltung (FB LRV)	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge	1,00	0,50	0,00	
831	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierärztin	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,50	0,00	-
831	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Lebensmittelkontrolleurin	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge Norbert Werner	1,00	1,00	0,00	-
831	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierärztin	befristeter Mehrbedarf	1,00	0,03	0,03	-
381	02030101	Brandschutz	Gefahrenverhütungsschauen, Stellungnahmen Baugenehmigungsverfahren	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge	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	-
3821	02040101	Zentrale Leitstelle	Verwaltungssachbearbeitung Rettungsdienst	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge	1,00	1,00	0,00	-
3821	02040101	Zentrale Leitstelle	Tätigkeiten als Leitstellendisponent	Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	-
400217	03010116	Grundschule Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge Friedrich Kramer	1,00	0,50	0,00	-
400238	03010137	Grundschule Wichtelhäuser-Schule Sterzhausen	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge Friedrich Kramer	1,00	0,50	0,00	-
400403	03060102	MPS Dautphetal	Schulsekretärin	Vertretung	1,00	0,23	0,00	-
400404	03060103	MPS Hartenrod	Schulsekretärin	Elternzeitvertretung	1,00	0,87	0,00	
400404	03060103	MPS Hartenrod	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
400502	03070101	Lahntalschule Biedenkopf	Schulsekretärin	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	-
400602	03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	Schulsekretärin	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,46	0,00	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
400602	03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	Schulhausmeister	befristeter Mehrbedarf	1,00	1,00	1,00	
400605	03080104	Gesamtschule Wetter Wollenbergschule	Schulsekretärin	befr. Stundenerhöhung bzgl. Tätigkeit im Bereich Intensiv-Klassen	1,00	0,08	0,08	-
433	03130201	Betreuungsangebote an Grundschulen	Durchführung des Schulbetreuungs-angebots	Betreuungs- und Vertretungskräfte	91,00	43,97	15,46	
4325	03130405	Starke Heimat Hessen	Schulsekretärin	Projekt Starke Heimat Hessen	6,00	2,49	0,00	-
5001	05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	Backoffice	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen (BO FD Soziales)	1,00	0,51	0,00	-
5001	05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	Vorzimmer FBL FJS	Elternzeitvertretung	1,00	0,50	0,00	-
5003	05012001	Hilfe zur Pflege	Sachbearbeitung Hilfe zur Pflege, anteilig Backoffice	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,77	0,00	-
5003	05012001	Hilfe zur Pflege	Teamleitung des Bereichs Hilfe zur Pflege	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen (wg. Teamleitung auf Probe)	1,00	1,00	0,00	-
5004	05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen			1,00	0,19		
500701	05015901	Grundsicherung im Alter	Sachbearbeitung	vorübergehender Mehrbedarf	1,00	0,41	0,41	-
574	05020401	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung	Fallmanager, FrontOfficeKräfte, BackOffice Kräfte	Mehrbedarfe + Elternzeitvertretungen + Vertretungen aufgrund von befristeten Umsetzungen zu Projekten (Team 4 You , Rehapro), Vertretung aufgrund von befristeten Umsetzungen von BackOffice Kräften zur unterstützenden Leistungssachbearbeitung	21,00	19,04	0,00	1,00
576	05020501	RehaPro/Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	Bewegungstrainer im FD rehapro	befristete Projektstelle RehaPro	1,00	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 und des Nah-Ost-Konfliktes	8,00	6,36	2,36	-
5009	05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	Sachbearbeitung Unterhaltsvorschuss	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	3,00	3,00	0,00	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
531	05080101	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	Sachbearbeitung Betreuungsbehörde	vorübergehender Mehrbedarf wg. Gesetzlicher Änderungen im Betreuungsrecht	1,00	1,00	1,00	-
501101	05100101	Gewährung von Wohngeld	Sachbearbeitung Wohngeld	Mehrbedarf	3,00	2,67	1,67	-
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	Projekt WIR	1,00	1,00	1,00	-
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Backoffice	Backoffice Team WIR	1,00	0,64	0,64	-
5781	05100201	Förderung der Integration von Zuwanderern	Projektmitarbeiterin	befristete Projektstelle "misch mit!"	1,00	0,86	0,86	-
575	05100301	Bildung und Teilhabe	Backoffice	befristeter Mehrbedarf	1,00	1,00	1,00	-
501201	06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	KiTa-Fachaufsicht	neue Stelle SP 2025	1,00	1,00	0,00	-
501201	06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	Netzwerkkoordination Frühe Hilfen	neue Stelle SP 2025	1,00	0,77	0,00	-
501514	06030214	Eingliederungshilfe für seelische	Eingliederungshilfe	Mitarbeiterinnen im Förderverein	2,00	1,15	1,15	-
501601	6030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und	Sachbearbeitung Vormund-schaftswesen und Pflegschaften	Entfristung abgelehnt, scheidet zum 01.09.2024 aus	1,00	1,00	0,50	-
501602	06030302	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	Sozialarbeiter*in im FD ASD, Team Spezialdienste	Elternzeitvertretung	1,00	0,50	0,00	-
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Sozialarbeiter*in im FD ASD, Team Spezialdienste	Elternzeitvertretung	1,00	0,50	0,00	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Sachbearbeitung in der wirtschaftlichen Jugendhilfe	Elternzeitvertretung	1,00	1,00	0,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Verfahrenslotse im FD ASD	befristetes Projekt	1,00	1,00	1,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Dipl.-Sozialarbeiter*in / Dipl.-Sozialpädagog*in IM FD ASD	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	-
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Sachbearbeitung für Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfen	Elternzeitvertretung	1,00	0,77	0,00	-
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Sachbearbeitung Heimaufsicht	Mehrbedarf	1,00	0,50	0,50	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Vorzimmer FBL FJS	Elternzeitvertretung	1,00	0,50	0,00	-
5334	07030104	Arbeitskreis Jugendzahnpflege	Gruppenprophylaxe in Grundschulen und Kindergärten	Befristete Vertretung von Stundenanteilen	1,00	0,10	0,00	-
535	07030301	Gutachten	Ärztliche Assistenz	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,50	0,00	-
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Ausbildung zur Ärztin im öff. Gesundheitswesen	Ärztin zur Weiterbildung für das öffentliche Gesundheitswesen	1,00	0,77	0,00	
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Sachbearbeitung Verdienstauffall	Befristeter Mehrbedarf bzgl. der Bearbeitung der Verdienstauffall-Fälle aufgrund der Corona-Pandemie	1,00	0,23	0,23	-
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Sachbearbeitung Gesundheitliche Gefahrenabwehr	befristete Stelle aus dem ÖGD-Pakt für die Gesundheits- und Risikokommunikation	1,00	1,00	0,00	
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Geschäftsstelle FD Gesundheitliche Gefahrenabwehr	befristete Stelle aus dem ÖGD-Pakt für die Geschäftsstelle des	1,00	1,00	1,00	
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Sachbearbeitung Gesundheitliche Gefahrenabwehr	befristete Stelle aus dem ÖGD-Pakt für die Pandemieplanung und Krisenmanagement	1,00	1,00	0,00	-
5371	07030501	Gesundheitsplanung	Präventionskoordination	befristete Stelle aus dem ÖGD-Pakt für die Präventionskoordination	1,00	0,78	0,78	-

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2025 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2024
5371	07030501	Gesundheitsplanung	Geschäftsstelle Initiative Gesundheit fördern - Versorgung stärken	Elternzeitvertretung	1,00	0,90	0,00	-
5371	07030501	Gesundheitsplanung	Versorgungskoordination	befristete Stelle aus dem ÖGD-Pakt für die Versorgungskoordination	1,00	0,74	0,74	-
6321	10010101	Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren	Sachbearbeitung	Vertretung	1,00	0,50	0,00	-
633	10010201	Bauaufsicht	SB Immissionsschutz	befristeter Mehrbedarf	1,00	0,36	0,36	-
802	12070101	ÖPNV	Nahmobilitätskoordination	Projektstelle befristet bis 2030	1,00	0,92	0,92	-
802	12070101	Radverkehr	Nahmobilitätskoordination	Projektstelle befristet bis 2030	1,00	0,85	0,85	-
8341	13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	Teamleitung	Teamleitung Erzeuger-Verbraucher-Dialog (auf Probe)	1,00	1,00	0,00	-
8341	13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	Netzwerkmanager*in	Projektstelle	1,00	1,00	1,00	-
8341	13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	Sachbearbeitung NATURA 2000 Gebietsmanagement u. Betreuung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen wg. Stellenvorgänger Führung auf Probe	1,00	0,79	0,00	-
6381	14010201	Wasserschutz	Sachbearbeitung Maßnahmen an/in Oberflächengewässer	Vertretung von Stundenreduzierung	1,00	0,64	0,00	-
1341	14010301	Masterplan und Klimaschutz	Klimaschutzumsetzungsmanager*in	befristete Projektstelle (5 Jahre)	3,00	2,64	2,64	-
Summe 31.08.2024					230,00	153,56	50,98	5,00
Vergleichszahlen 31.08.2023					200,00	145,03	69,08	5,00
<u>+ / - Rechnung</u>					<u>30,00</u>	<u>8,53</u>	<u>-18,10</u>	<u>0,00</u>

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungs-ermäch- tigungen im Haushalts- plan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2021	0 €	0 €			
2022	0 €	0 €	0 €		
2023	0 €	0 €	0 €	0 €	
2024	7.200.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
2025	27.579.800 €	1.790.000 €	0 €	0 €	0 €
2026		6.800.000 €	6.200.000 €	0 €	0 €
Summe	34.779.800 €	8.690.000 €	6.200.000 €	0 €	0 €
<u>Nachrichtlich:</u> in der Er- gebnis- und Finanzpla- nung vorgesehene Kre- ditaufnahmen	34.918.948 €	10.785.840 €	11.290.870 €	0 €	0 €

Übersicht der im Haushaltsplan 2025/2026 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen nach Teilprodukten

Verpflichtungsermächtigungen 2025 für Folgejahre:

Bezeichnung	Konto	Konto-Text	VE gesamt	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Hauptstelle Marburg	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	4.000.000 €	4.000.000 €	0 €	0 €
Hauptstelle Marburg	84285210	Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	1.037.000 €	1.037.000 €	0 €	0 €
G Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	84081200	Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	1.000.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €
G Kirchhain	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	3.000.000 €	3.000.000 €	0 €	0 €
G I Stadtallendorf	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	3.000.000 €	3.000.000 €	0 €	0 €
G I Stadtallendorf	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	100.000 €	0 €	100.000 €	0 €
MPS Hartenrod	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	1.780.000 €	1.780.000 €	0 €	0 €
Hinterlandsschule - Standort Niedereisenhausen	84285120	Ausz. f. Anlagen im Bau: Energetisches Sanierungs Programm	1.384.300 €	384.300 €	1.000.000 €	0 €
Hinterlandsschule - Standort Niedereisenhausen	84383117	Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	43.500 €	43.500 €	0 €	0 €
GS Gladenbach	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	5.125.000 €	4.435.000 €	690.000 €	0 €
GS Gladenbach	84383108	Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	130.000 €	130.000 €	0 €	0 €
GS Ebsdorfer Grund	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	6.900.000 €	6.900.000 €	0 €	0 €
GS Stadtallendorf	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Berufliche Schulen Kirchhain	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	370.000 €	370.000 €	0 €	0 €
			29.369.800 €	27.579.800 €	1.790.000 €	0 €

Verpflichtungsermächtigungen 2026 für Folgejahre:

Bezeichnung	Konto	Konto-Text	VE gesamt	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Hauptstelle Marburg	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	4.800.000 €	4.800.000 €	0 €
G Kirchhain	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	2.200.000 €	500.000 €	1.700.000 €
G I Stadtallendorf	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	3.000.000 €	500.000 €	2.500.000 €
GS Ebsdorfer Grund	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	1.700.000 €	500.000 €	1.200.000 €
GS Stadtallendorf	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	1.300.000 €	500.000 €	800.000 €
			13.000.000 €	6.800.000 €	6.200.000 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtl. Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2025)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2025)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2026)
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0 €	0 €	0 €	0 €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:				
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 €	0 €	0 €	0 €
2.2 Land *)	39.067.861 €	37.364.250 €	34.913.950 €	32.508.650 €
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0 €	0 €	0 €	0 €
2.4 Zweckverbände und dgl.	0 €	0 €	0 €	0 €
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0 €	0 €	0 €	0 €
2.6 Kreditmarkt	57.583.901 €	72.033.655 €	87.294.555 €	115.255.503 €
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	96.651.762 €	109.397.905 €	122.208.505 €	147.764.153 €
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse				
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 €	0 €	0 €	0 €
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
4.1 Leasing	0 €	0 €	0 €	0 €
4.2 Sonstige	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €	0 €	0 €
Nachrichtlich:				
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung)				
5.1 Aus Krediten	52.500 €	0 €	0 €	0 €
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	52.500 €	0 €	0 €	0 €
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0 €	0 €	0 €	0 €
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden				
Der den Mitgliedsanteilen an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden				
Wasserverband Oberes Lahngebiet (Anteil 68,00% entspr. Stimmenverhältnis Verbandsversammlung)	0 €	204.000 €	190.400 €	190.400 €
Zweckverband Abfallwirtschaft Lahn-Fulda, ALF	0 €	0 €	0 €	0 €
Zweckverband Mittelhessische Wasserwerke Gießen	2.574.938 €	2.706.306 €	3.186.479 €	3.186.479 €
Regionaler Nahverkehrsverbund Marburg-Biedenkopf (RNV; Anteil entspr. Stimmenverhältnis Verbandsversammlung)	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	2.574.938 €	2.910.306 €	3.376.879 €	3.376.879 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtl. Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2025)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2025)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2026)
-----	--	--	--	--

8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Der den Gesellschaftsanteilen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

MSLT GmbH (Marburg Stadt und Land Tourismus GmbH)	50,00%	0 €	0 €	0 €	0 €
INTEGRAL - soziale u. ökologische Dienstleistungen gGmbH, Marburg	90,91%	128.183 €	644.552 €	576.369 €	576.369 €
Breitband Marburg-Biedenkopf GmbH	50,00%	0 €	0 €	0 €	0 €
Herrenwald WohnBau eG	39,38%	5.518.713 €	5.342.685 €	5.165.868 €	5.165.868 €
Nahwärme Biedenkopf GmbH	25,12%	50.528 €	42.633 €	34.558 €	34.558 €
Gemeinnützige Wohnungs- u. Siedlungsbau- Genossenschaft eG Marburg	20,74%	0 €	0 €	0 €	0 €
Gemeinnützige Baugenossenschaft für den Kreis Biedenkopf eG	30,91%	2.301 €	3.491 €	3.189 €	3.189 €
Hess. Landesgesellschaft mbH Kassel	0,0430%	15.050 €	38.700 €	53.750 €	53.750 €
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH, Hofheim	3,704%	0 €	0 €	0 €	0 €
Bioenergiedorf Oberrospe eG **)		10.190 €			
Bioenergiegenossenschaft Fronhausen **)		1.255 €			
Nahwärme Schönstadt eG **)		5.000 €			
Nachwärmenetz Großseelheim eG **)		3.500 €			
Nachwärmenetz Erksdorf eG **)		2.896 €			
Energiegenossenschaft Marburg-Biedenkopf e.G. **)		7.425 €			
Zeiteninsel-Archäologisches Freilichtmuseum Marburger Land e.G. **)		120 €			
NIM-Nahwärmeinitiative Mardorf eG **)		4.954 €			
Nahwärme Rauschenberg eG **)		5.986 €			
Bioenergiegenossenschaft Mengsberg eG **)		4.000 €			
Regionalmanagement Mittelhessen GmbH	5,40%	0 €	0 €	0 €	0 €
Energie Marburg-Biedenkopf GmbH & Co. KG)	4,90%	328.742 €	317.131 €	305.519 €	305.519 €
		6.043.518 €	6.389.192 €	6.139.253 €	6.139.253 €
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen		0 €	0 €	0 €	0 €

Bei den zu den Stichtagen 01.01.2025 und 31.12.2025 angegebenen Werten handelt es sich um Prognose- und Schätzwerte. Für den Stichtag 31.12.2026 ist eine Fortschreibung der Werte vorgenommen worden.

*) 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 Anspargung 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.

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
1	2	3	4	5
1. Rücklagen und Sonderrücklagen				
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	120.233.861 €	99.741.206 €	77.335.352 €	75.615.453 €
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.490.921 €	12.490.921 €	12.490.921 €	12.490.921 €
1.3 Sonderrücklagen: - Schulrücklage	0 €	0 €	0 €	0 €
1.4 Stiftungskapital				
Summe der Rücklagen	132.724.781 €	112.232.126 €	89.826.272 €	88.106.373 €
2. Rückstellungen				
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG vom 12.09.2018 gedeckt	59.647.053 € 2.828.021 €	<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	14.730.232 €			
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.381.371 €			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Istandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	2.932.598 €	2.500.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0 €	0 €	0 €	0 €
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0 €	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 €	0 €
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	966.335 €	966.335 €	966.335 €	966.335 €
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0 €	0 €	0 €	0 €
2.10 Sonstige Rückstellungen (u.a. RNV-Verlustausgleich, Breitbandausbau, KEF, Leerstand Flüchtlingsunterkünfte)	5.485.726 €	5.000.000 €	4.000.000 €	3.000.000 €
Summe der Rückstellungen	86.143.317 €			

Übersicht über die den Fraktionen nach § 26a Abs. 3 und 4 der Hess. Landkreisordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-
	2026*	2025	2024	abschlusses
				2023
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO	261.630,00 €	256.500,00 €	234.200,00 €	234.199,56 €
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 5.000 €)	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (2025=2.775,64€, 2026=2.841,41 €)	221.630,00 €	216.500,00 €	194.200,00 €	194.199,56 €
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 SPD-Fraktion				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		69.391,03 €	62.243,59 €	62.243,56 €
gesamt		74.391,03 €	67.243,59 €	67.243,56 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.2 CDU-Fraktion				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		58.288,46 €	52.284,62 €	52.284,52 €
gesamt		63.288,46 €	57.284,62 €	57.284,52 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.3 Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		33.307,69 €	29.876,92 €	29.876,92 €
gesamt		38.307,69 €	34.876,92 €	34.876,92 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.4 Fraktion Alternative für Deutschland				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		13.878,21 €	12.448,72 €	12.448,60 €
gesamt		18.878,21 €	17.448,72 €	17.448,60 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.5 Fraktion DIE LINKE				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		13.878,21 €	12.448,72 €	12.448,60 €
gesamt		18.878,21 €	17.448,72 €	17.448,60 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.6 FDP-Fraktion				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		11.102,56 €	9.958,97 €	9.958,96 €
gesamt		16.102,56 €	14.958,97 €	14.958,96 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				
2.7 Fraktion UWG				
Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		8.326,92 €	7.469,23 €	7.469,20 €
gesamt		13.326,92 €	12.469,23 €	12.469,20 €
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>				

Art	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses
	2026*	2025	2024	2023

2.8 Fraktion KLIMALISTE

Sockelbetrag		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke		8.326,92 €	7.469,23 €	7.469,20 €
gesamt		13.326,92 €	12.469,23 €	12.469,20 €

(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.

* Im Frühjahr 2026 finden die nächsten Kommunalwahlen in Hessen statt. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung eine zukünftige Zusammensetzung des Kreistages und seiner Fraktionen noch nicht absehbar ist, wird auf die Aufteilung der Beträge der einzelnen Fraktionen für das Haushaltsjahr 2026 verzichtet. Der Gesamtbetrag der Fraktionsmittel beträgt 261.630 €.

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	534000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Marburg-Biedenkopf	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	250.441		
31.12.2022	249.684		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	536.019.043,00	514.785.343,76	
Aufwendungen	558.424.897,00	515.982.868,68	
Saldo	-22.405.854,00	-1.197.524,92	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge		239.006,62	
Aufwendungen		113.038,88	
Saldo		125.967,74	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-22.405.854,00	-1.071.557,18	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 526.792.109,00	498.981.339,34	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 539.835.792,00	479.400.585,17	
Saldo	-13.043.683,00	19.580.754,17	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 14.943.300,00	+ 5.925.505,53	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 36.492.100,00	- 28.995.592,26	
Saldo	-21.548.800,00	-23.070.086,73	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 21.548.800,00	+ 13.009.334,01	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 8.738.200,00	- 11.371.983,20	
Saldo	12.810.600,00	1.637.350,81	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-21.781.883,00	-1.851.981,75	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-10.635.569,56	22.144.564,09	
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	12.810.600,00		
	0,00		
Insgesamt	12.810.600,00		

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 2025

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	-22.405.854,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	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 Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	9.360.448,40	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 1.1.2025	6.946.313,44	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	303.984.893,16	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 31.12.2024	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. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-20.919.453,00	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 2025	-13.043.683,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	8.738.200,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	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 2025	862.430,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#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 2025	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	12.490.920,74	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-89,47	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	116.154.677,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	303.984.893,16	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	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	-83,53	0,00
Summe und Status		57,50
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 2023

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023 Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	-1.197.524,92	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	ja	
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	121.431.385,69	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	7.750.638,00	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 31.12.2023	22.144.564,09	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	303.984.893,16	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	9.071.309,85	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 2023	19.580.754,17	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	11.371.983,20	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	862.538,88	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	60,00	

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	-4,78	0,00
2954907		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2023	121.431.385,69	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	303.984.893,16	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	36,22	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		90,00
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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 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%	
	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%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden	Kreisumlage Sonderstatusstadt	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2025	30,91 v.H.	37,48 v.H.	21,80 v.H.	11,354 v.H.	1,02 v.H.
2024	29,36 v.H.	35,93 v.H.	20,25 v.H.	10,054 v.H.	1,04 v.H.
2023	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
2025	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2024	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2023	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2025	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

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- € -
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	512.688,07	491.600,00	522.300,00	522.300,00	522.300,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.517.306,99	12.199.050,00	13.468.450,00	14.101.550,00	14.471.550,00	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.698.101,07	5.991.950,00	3.502.260,00	3.587.424,00	3.475.570,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	245.928.795,70	211.127.000,00	209.547.000,00	219.700.000,00	228.200.000,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	180.289.636,44	185.937.450,00	203.924.366,00	203.732.140,00	204.206.530,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	57.307.337,88	71.350.946,00	90.984.773,00	92.535.950,00	94.837.652,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.361.999,87	10.198.400,00	8.768.234,00	8.846.794,00	8.644.786,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.770.159,74	2.984.960,00	1.606.660,00	1.596.660,00	1.606.660,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge	514.386.025,76	500.281.356,00	532.324.043,00	544.622.818,00	555.532.988,00	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.964.338,24	82.423.332,00	89.961.360,00	91.380.950,00	91.836.841,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.514.976,72	10.141.764,00	10.980.290,00	10.142.122,00	11.209.387,00	
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.357.381,20	67.375.317,00	72.050.262,00	69.365.938,00	73.791.278,00	
14	66	Abschreibungen	16.603.927,15	16.003.400,00	16.379.105,00	17.138.863,00	15.699.094,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.120.830,78	23.352.488,00	26.345.634,00	23.857.614,00	22.012.847,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	88.821.090,00	78.470.000,00	74.071.000,00	68.646.000,00	73.681.000,00	
17	72	Transferaufwendungen	234.726.221,13	243.615.650,00	265.805.286,00	266.157.320,00	266.968.570,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.694,75	29.860,00	32.760,00	32.760,00	32.760,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	514.137.459,97	521.411.811,00	555.625.697,00	546.721.567,00	555.348.472,00	
20		Verwaltungsergebnis	248.565,79	-21.130.455,00	-23.301.654,00	-2.098.749,00	184.516,00	
21	56,57	Finanzerträge	399.318,00	3.604.200,00	3.695.000,00	3.695.000,00	3.695.000,00	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.845.408,71	2.966.400,00	2.799.200,00	3.316.150,00	3.989.130,00	
23		Finanzergebnis	-1.446.090,71	637.800,00	895.800,00	378.850,00	-294.130,00	
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	514.785.343,76	503.885.556,00	536.019.043,00	548.317.818,00	559.227.988,00	
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	515.982.868,68	524.378.211,00	558.424.897,00	550.037.717,00	559.337.602,00	
26		Ordentliches Ergebnis	-1.197.524,92	-20.492.655,00	-22.405.854,00	-1.719.899,00	-109.614,00	
27	59	Außerordentliche Erträge	239.006,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	113.038,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
29		Außerordentliches Ergebnis	125.967,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
30		Jahresergebnis	-1.071.557,18	-20.492.655,00	-22.405.854,00	-1.719.899,00	-109.614,00	

Bitte im Blatt KASH Planjahr unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	-19.680.012,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2023	3.170.140,98

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	245.928.795,70	211.127.000,00	209.547.000,00	219.700.000,00	228.200.000,00	235.520.000,00
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)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	86.445,70	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	184.884.552,00	149.061.000,00	141.273.000,00	148.120.000,00	153.850.000,00	158.790.000,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	60.957.798,00	61.976.000,00	68.184.000,00	71.490.000,00	74.260.000,00	76.640.000,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	57.307.337,88	71.350.946,00	90.984.773,00	92.535.950,00	94.837.652,00	96.742.652,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	23.085.964,00	54.867.000,00	75.525.000,00	77.040.000,00	79.740.000,00	81.730.000,00
		Sonstige Erträge	34.221.373,88	16.483.946,00	15.459.773,00	15.495.950,00	15.097.652,00	15.012.652,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	88.821.090,00	78.470.000,00	74.071.000,00	68.646.000,00	73.681.000,00	77.871.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	8.181.102,00	7.050.000,00	6.112.000,00	5.639.000,00	6.024.000,00	6.331.000,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	80.639.988,00	71.420.000,00	67.959.000,00	63.007.000,00	67.657.000,00	71.540.000,00
	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
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.845.408,71	2.966.400,00	2.799.200,00	3.316.150,00	3.989.130,00	4.321.110,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	666.370,35	1.035.000,00	1.060.000,00	987.000,00	920.000,00	847.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.179.038,36	1.931.400,00	1.739.200,00	2.329.150,00	3.069.130,00	3.474.110,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.981.339,34	491.482.656,00	526.792.109,00	539.012.324,00	550.124.502,00	559.771.562,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479.400.585,17	505.158.511,00	539.835.792,00	530.647.254,00	541.268.452,00	548.043.431,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.580.754,17	-13.675.855,00	-13.043.683,00	8.365.070,00	8.856.050,00	11.728.131,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.763.355,53	7.197.983,00	14.943.300,00	21.897.452,00	6.487.360,00	3.326.930,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	2.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	862.539,00	862.450,00	862.430,00	862.430,00	862.430,00	862.430,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	162.150,00	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	5.925.505,53	7.197.983,00	14.943.300,00	21.897.452,00	6.487.360,00	3.326.930,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.598,17	65.000,00	283.900,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.949.989,75	34.602.632,00	27.449.200,00	51.711.600,00	25.181.900,00	3.916.500,00
10	840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.704.971,51	8.450.102,00	8.524.000,00	4.824.800,00	3.651.300,00	3.651.300,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	302.032,83	240.000,00	235.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00
	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	28.995.592,26	43.357.734,00	36.492.100,00	56.816.400,00	29.123.200,00	7.867.800,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-23.070.086,73	-36.159.751,00	-21.548.800,00	-34.918.948,00	-22.635.840,00	-4.540.870,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-3.489.332,56	-49.835.606,00	-34.592.483,00	-26.553.878,00	-13.779.790,00	7.187.261,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitione	13.009.334,01	36.159.751,00	21.548.800,00	34.918.948,00	22.635.840,00	4.540.870,00
	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	11.371.983,20	8.788.900,00	8.738.200,00	9.363.300,00	10.820.700,00	11.661.700,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	11.371.983,20	8.788.900,00	8.738.200,00	9.363.300,00	10.820.700,00	11.661.700,00
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	1.637.350,81	27.370.851,00	12.810.600,00	25.555.648,00	11.815.140,00	-7.120.830,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.851.981,75	-22.464.755,00	-21.781.883,00	-998.230,00	-1.964.650,00	66.431,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	151.326.344,47	2.200.000,00	4.200.000,00	1.000.000,00	2.700.000,00	200.000,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	150.032.332,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.294.012,26	2.200.000,00	4.200.000,00	1.000.000,00	2.700.000,00	200.000,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	22.702.533,58	22.464.755,00	6.946.313,44	-10.635.569,56	-10.633.799,56	-9.898.449,56
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-557.969,49	-20.264.755,00	-17.581.883,00	1.770,00	735.350,00	266.431,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	22.144.564,09	2.200.000,00	-10.635.569,56	-10.633.799,56	-9.898.449,56	-9.632.018,56

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 (Erläuterungen)

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	109.397.905,13	€	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 -	0,00	€	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
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	109.397.905,13		
	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres			
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	109.397.905,13	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	21.548.800,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	8.738.200,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
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 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	122.208.505,13	€
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 -	122.208.505,13	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	70.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	500.000,00	€
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	€
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025</u>	-10.635.569,56	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr								
		2025								
		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	4.352.024,00 €	17,38 €	39.115.325,00 €	156,19 €	37.680.803,00 €	150,46 €	44.460.609,00 €	177,53 €	
2	Sicherheit und Ordnung	8.176.410,00 €	32,65 €	11.820.213,00 €	47,20 €	12.843.718,00 €	51,28 €	20.381.934,00 €	81,38 €	
3	Schulträgeraufgaben	79.535.585,00 €	317,58 €	93.250.494,00 €	372,35 €	76.185.193,00 €	304,20 €	93.250.494,00 €	372,35 €	
4	Kultur und Wissenschaft	1.190.050,00 €	4,75 €	2.010.173,00 €	8,03 €	2.674.088,00 €	10,68 €	3.896.627,00 €	15,56 €	
5	Soziale Leistungen	196.380.075,00 €	784,14 €	212.875.050,00 €	850,00 €	266.965.828,00 €	1.065,98 €	293.032.197,00 €	1.170,06 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	11.975.175,00 €	47,82 €	22.317.894,00 €	89,11 €	47.494.880,00 €	189,64 €	59.311.642,00 €	236,83 €	
7	Gesundheitsdienste	3.056.441,00 €	12,20 €	5.183.440,00 €	20,70 €	12.671.767,00 €	50,60 €	16.815.232,00 €	67,14 €	
8	Sportförderung	163.816,00 €	0,65 €	500.986,00 €	2,00 €	2.407.053,00 €	9,61 €	3.317.335,00 €	13,25 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	376.300,00 €	1,50 €	483.156,00 €	1,93 €	
10	Bauen und Wohnen	1.343.000,00 €	5,36 €	3.218.969,00 €	12,85 €	2.246.464,00 €	8,97 €	4.684.568,00 €	18,71 €	
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	2.545.588,00 €	10,16 €	2.848.638,00 €	11,37 €	13.450.164,00 €	53,71 €	13.942.735,00 €	55,67 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	2.481.280,00 €	9,91 €	2.876.615,00 €	11,49 €	3.349.912,00 €	13,38 €	4.868.874,00 €	19,44 €	
14	Umweltschutz	529.300,00 €	2,11 €	529.520,00 €	2,11 €	2.260.334,00 €	9,03 €	2.858.042,00 €	11,41 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	91.850,00 €	0,37 €	92.070,00 €	0,37 €	871.218,00 €	3,48 €	932.181,00 €	3,72 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	220.503.449,00 €	880,46 €	222.301.220,00 €	887,64 €	74.147.975,00 €	296,07 €	79.110.835,00 €	315,89 €	
Gesamtsumme		532.324.043,00 €	2.125,55 €	618.940.607,00 €	2.471,40 €	555.625.697,00 €	2.218,59 €	641.346.461,00 €	2.560,87 €	

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

		Haushaltsvorjahr								
		2024								
		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	5.644.140,00 €	22,54 €	40.581.620,00 €	162,04 €	36.751.200,00 €	146,75 €	42.411.584,00 €	169,35 €	
2	Sicherheit und Ordnung	7.706.608,00 €	30,77 €	11.345.616,00 €	45,30 €	11.555.721,00 €	46,14 €	18.873.195,00 €	75,36 €	
3	Schulträgeraufgaben	76.364.340,00 €	304,92 €	86.387.756,00 €	344,94 €	70.979.515,00 €	283,42 €	86.826.643,00 €	346,70 €	
4	Kultur und Wissenschaft	816.750,00 €	3,26 €	927.127,00 €	3,70 €	2.307.851,00 €	9,22 €	3.090.468,00 €	12,34 €	
5	Soziale Leistungen	183.313.053,00 €	731,96 €	198.549.341,00 €	792,80 €	245.871.212,00 €	981,75 €	269.511.472,00 €	1.076,15 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.067.725,00 €	40,20 €	14.790.670,00 €	59,06 €	41.752.050,00 €	166,71 €	50.163.069,00 €	200,30 €	
7	Gesundheitsdienste	5.701.840,00 €	22,77 €	9.163.955,00 €	36,59 €	10.506.677,00 €	41,95 €	17.396.291,00 €	69,46 €	
8	Sportförderung	164.100,00 €	0,66 €	520.980,00 €	2,08 €	1.731.985,00 €	6,92 €	2.756.575,00 €	11,01 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	378.890,00 €	1,51 €	396.696,00 €	1,58 €	
10	Bauen und Wohnen	1.360.000,00 €	5,43 €	3.045.801,00 €	12,16 €	1.928.774,00 €	7,70 €	4.023.451,00 €	16,07 €	
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 €	9,42 €	2.677.750,00 €	10,69 €	13.113.133,00 €	52,36 €	13.707.092,00 €	54,73 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	2.439.600,00 €	9,74 €	2.975.843,00 €	11,88 €	3.230.499,00 €	12,90 €	4.843.112,00 €	19,34 €	
14	Umweltschutz	135.500,00 €	0,54 €	135.500,00 €	0,54 €	1.755.214,00 €	7,01 €	2.500.869,00 €	9,99 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	99.700,00 €	0,40 €	99.920,00 €	0,40 €	1.002.090,00 €	4,00 €	1.123.970,00 €	4,49 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	207.712.800,00 €	829,39 €	209.636.983,00 €	837,07 €	81.513.400,00 €	325,48 €	83.707.030,00 €	334,24 €	
Gesamtsumme		503.885.556,00 €	2.011,99 €	580.838.862,00 €	2.319,26 €	524.378.211,00 €	2.093,82 €	601.331.517,00 €	2.401,09 €	

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

		Haushaltsvorjahr								
		2023								
		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	4.506.006,82 €	17,99 €	36.046.540,19 €	143,93 €	33.860.214,19 €	135,20 €	38.481.360,85 €	153,65 €	
2	Sicherheit und Ordnung	7.848.645,39 €	31,34 €	11.141.469,56 €	44,49 €	11.164.127,55 €	44,58 €	17.613.968,28 €	70,33 €	
3	Schulträgeraufgaben	75.748.888,72 €	302,46 €	84.202.123,28 €	336,22 €	69.837.833,61 €	278,86 €	84.171.984,25 €	336,10 €	
4	Kultur und Wissenschaft	828.790,80 €	3,31 €	933.392,57 €	3,73 €	2.216.063,21 €	8,85 €	2.917.336,69 €	11,65 €	
5	Soziale Leistungen	184.326.581,64 €	736,01 €	197.846.798,53 €	789,99 €	237.523.469,12 €	948,42 €	258.058.383,39 €	1.030,42 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7.650.063,37 €	30,55 €	15.695.556,95 €	62,67 €	39.558.662,43 €	157,96 €	51.109.549,32 €	204,08 €	
7	Gesundheitsdienste	4.314.100,24 €	17,23 €	7.522.476,58 €	30,04 €	9.289.961,88 €	37,09 €	15.609.568,57 €	62,33 €	
8	Sportförderung	195.015,95 €	0,78 €	529.949,88 €	2,12 €	1.668.544,00 €	6,66 €	2.509.003,62 €	10,02 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	293.652,36 €	1,17 €	309.023,85 €	1,23 €	
10	Bauen und Wohnen	1.362.520,05 €	5,44 €	3.041.173,60 €	12,14 €	1.739.315,09 €	6,95 €	3.906.110,05 €	15,60 €	
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	2.481.023,36 €	9,91 €	2.775.912,81 €	11,08 €	10.855.796,42 €	43,35 €	11.183.488,17 €	44,66 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	2.453.045,42 €	9,79 €	2.925.881,77 €	11,68 €	2.893.799,96 €	11,55 €	4.230.036,43 €	16,89 €	
14	Umweltschutz	118.729,61 €	0,47 €	118.939,79 €	0,47 €	1.716.642,84 €	6,85 €	2.376.330,85 €	9,49 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	95.461,70 €	0,38 €	95.671,88 €	0,38 €	1.085.837,41 €	4,34 €	1.199.762,63 €	4,79 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	223.095.477,31 €	890,81 €	224.220.086,66 €	895,30 €	92.391.987,49 €	368,92 €	94.491.624,28 €	377,30 €	
Gesamtsumme		515.024.350,38 €	2.056,47 €	587.095.974,05 €	2.344,25 €	516.095.907,56 €	2.060,75 €	588.167.531,23 €	2.348,53 €	

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	15.046.313 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	15.046.313 €				
Januar		36.588.905 €	41.387.747 €	- 4.798.842 €	10.247.471 €
Februar		48.450.729 €	42.705.192 €	5.745.536 €	15.993.008 €
März		38.569.423 €	55.483.031 €	- 16.913.608 €	920.600 €
April		43.889.688 €	37.410.697 €	6.478.991 €	5.558.391 €
Mai		50.566.927 €	48.272.380 €	2.294.547 €	7.852.938 €
Juni		41.767.815 €	50.816.531 €	- 9.048.717 €	- 1.195.779 €
Juli		49.240.884 €	40.406.373 €	8.834.511 €	7.638.732 €
August		37.836.932 €	40.104.201 €	- 2.267.269 €	5.371.463 €
September		39.750.143 €	44.297.073 €	- 4.546.930 €	824.533 €
Oktober		49.701.438 €	43.822.034 €	5.879.404 €	6.703.937 €
November		39.342.712 €	44.534.149 €	- 5.191.437 €	1.512.500 €
Dezember		51.086.513 €	50.596.382 €	490.130 €	2.002.630 €
Summe		526.792.109 €	539.835.792 €	- 13.043.683 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		526.792.109 €	539.835.792 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				16.913.608 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.195.779 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für	31.12.	2024	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2026	2024	35.254.951,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2025	2023	22.800.601,00 €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts-satzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2023	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig	
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €		
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- 58.055.552,00 €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)	

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2025	13.043.683,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		8.738.200,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 21.781.883,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 21.781.883,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		36.492.100,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	505.158.511,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	479.400.585,17 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	419.508.164,22 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			1.404.067.260,39 €	
Durchschnitt			468.022.420,13 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			9.360.448,40 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			15.046.313,44 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	50.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €

**Jahresabschluss
2023**

Jahresabschluss 2023 (aufgestellt durch den KA am 11.06.2024)

Ergebnisrechnung 2023

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Fort-	Ergebnis	Vergleich fort-
			2022	2023	geschriebener Ansatz	2023	geschr. Ansatz/ Ergebnis (Sp. 6. / Sp. 7) 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.104,40	563.800	563.800,00	512.688,07	51.111,93
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.640.320,57	11.518.100	12.116.200,88	12.517.306,99	-401.106,11
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.391.294,64	3.825.234	4.097.560,00	5.698.101,07	-1.600.541,07
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	168.894.144,46	245.967.000	245.967.000,00	245.928.795,70	38.204,30
6	547	Erträge aus Transferleistungen	163.493.432,28	166.039.371	181.314.077,76	180.289.636,44	1.024.441,32
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	80.686.126,12	48.262.507	54.738.597,48	57.307.337,88	-2.568.740,40
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	11.696.812,23	9.670.800	9.670.800,00	10.361.999,87	-691.199,87
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.094.734,38	2.202.640	2.285.332,30	1.770.159,74	515.172,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	450.387.969,08	488.049.452	510.753.368,42	514.386.025,76	-3.632.657,34
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.617.254,68	72.624.560	72.182.793,00	75.964.338,24	-3.781.545,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.109.255,21	9.561.510	9.540.584,30	10.514.976,72	-974.392,42
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.629.022,90	65.457.057	70.062.482,84	66.357.381,20	3.705.101,64
14	66	Abschreibungen	22.353.306,60	15.689.100	15.728.377,89	16.603.927,15	-875.549,26
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.434.278,46	19.868.349	22.499.097,79	21.120.830,78	1.378.267,01
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.339.644,00	91.058.000	91.058.000,00	88.821.090,00	2.236.910,00
17	72	Transferaufwendungen	201.872.353,69	217.075.525	236.149.498,75	234.726.221,13	1.423.277,62
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.948,04	27.524	30.108,37	28.694,75	1.413,62
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	447.382.063,58	491.361.625	517.250.942,94	514.137.459,97	3.113.482,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	3.005.905,50	-3.312.173	-6.497.574,52	248.565,79	-6.746.140,31
21	56-57	Finanzerträge	1.960.819,17	111.200	111.200,00	399.318,00	-288.118,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.796.583,69	1.998.730	1.959.436,61	1.845.408,71	114.027,90
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	164.235,48	-1.887.530	-1.848.236,61	-1.446.090,71	-402.145,90
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	452.348.788,25	488.160.652	510.864.568,42	514.785.343,76	-3.920.775,34
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	449.178.647,27	493.360.355	519.210.379,55	515.982.868,68	3.227.510,87
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	3.170.140,98	-5.199.703	-8.345.811,13	-1.197.524,92	-7.148.286,21
27	59	Außerordentliche Erträge	343.384,88	0	0,00	239.006,62	-239.006,62
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	43.921,34	0	0,00	113.038,88	-113.038,88
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 / Nr. 28)	299.463,54	0	0,00	125.967,74	-125.967,74
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.469.604,52	-5.199.703	-8.345.811,13	-1.071.557,18	-7.274.253,95
Nachrichtlich:							
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					0,00 €		
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0,00 €		
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					0,00 €		

Finanzrechnung 2023

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fort- geschr. Ansatz/ Ergebnis (Sp. 6. / Sp. 7) 2023
			2022	2023	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.559,78	563.800	563.800,00	495.855,55	67.944,45
2.	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.217.105,83	11.518.100	11.518.100,00	12.682.672,93	-1.164.572,93
3.	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	10.683.625,67	3.825.234	3.825.234,00	5.964.871,98	-2.139.637,98
4.	814	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	168.895.729,46	245.967.000	245.967.000,00	245.926.505,73	40.494,27
5.	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	156.319.145,69	166.039.371	166.039.371,00	175.125.465,13	-9.086.094,13
6.	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	78.351.528,69	48.253.007	48.253.007,00	57.898.539,02	-9.645.532,02
7.	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.220.030,84	111.200	111.200,00	317.116,79	-205.916,79
8.	813, 828, 8299999	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	527.220,18	680.640	680.640,00	570.312,21	110.327,79
9.		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	428.723.946,14	476.958.352	476.958.352,00	498.981.339,34	-22.022.987,34
10.	830	Personal auszahlungen	69.916.592,65	72.374.560	72.096.769,87	75.789.646,62	-3.692.876,75
11.	831	Versorgungsauszahlungen	6.186.637,02	6.709.510	6.549.107,74	6.947.050,72	-397.942,98
12.	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.578.928,53	65.457.057	67.481.001,10	58.818.196,55	8.662.804,55
13.	833	Auszahlungen für Transferleistungen	199.145.151,87	217.075.525	217.428.899,09	225.962.363,20	-8.533.464,11
14.	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	19.014.387,17	19.868.349	20.924.054,47	20.731.774,03	192.280,44
15.	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.339.644,00	91.058.000	91.058.000,00	88.821.090,00	2.236.910,00
16.	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.273.570,77	1.875.930	1.875.930,00	2.290.639,69	-414.709,69
17.	837, 848, 8499999	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d. nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	53.252,21	27.524	27.524,00	39.824,36	-12.300,36
18.		Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	419.508.164,22	474.446.455	477.441.286,27	479.400.585,17	-1.959.298,90
19.		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	9.215.781,92	2.511.897	-482.934,27	19.580.754,17	-20.063.688,44
20.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.890.886,00	5.486.750	6.272.750,00	5.763.355,53	509.394,47
	82081190-82081191, 82081194-82081195	<i>davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	862.064,69	865.450	865.450,00	862.538,88	2.911,12
21.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	36.785,81	0	0	162.150,00	-162.150,00
22.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0,00
23.		Summe Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	16.927.671,81	5.486.750	6.272.750,00	5.925.505,53	347.244,47

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Fort-	Ergebnis	Vergleich fort-
			2022	2023	geschriebener Ansatz	2023	geschr. Ansatz/ Ergebnis (Sp. 6. / Sp. 7) 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
24.	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.080,28	10.000	348.331,06	38.598,17	309.732,89
25.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.750.669,15	19.937.101	75.968.652,61	23.949.989,75	52.018.662,86
26.	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.004.052,52	7.995.250	14.230.972,78	4.704.971,51	9.526.001,27
27.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	162.553,34	345.000	870.000,00	302.032,83	567.967,17
28.		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	34.988.355,29	28.287.351	91.417.956,45	28.995.592,26	62.422.364,19
29.		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-18.060.683,48	-22.800.601	-85.145.206,45	-23.070.086,73	-62.075.119,72
30.		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-8.844.901,56	-20.288.704	-85.628.140,72	-3.489.332,56	-82.138.808,16
31.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	10.317.261,49	22.800.601	22.800.601,00	13.009.334,01	9.791.266,99
32.	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen f. Invest.	7.826.010,05	8.265.070	8.265.070,00	11.371.983,20	-3.106.913,20
	846	<i>davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	7.826.010,05	8.265.070	8.265.070,00	11.371.983,20	-3.106.913,20
33.		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)	2.491.251,44	14.535.531	14.535.531,00	1.637.350,81	12.898.180,19
34.		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des HH-Jahres (Nr. 30 u. Nr. 33)	-6.353.650,12	-5.753.173	-71.092.609,72	-1.851.981,75	-69.240.627,97
35.	827, 829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	116.151.013,92	2.200.000	2.200.000,00	151.326.344,47	-149.126.344,47
36.	847, 849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	119.804.289,68	0	0	150.032.332,21	-150.032.332,21
37.		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus hh-unwirksamen Zahlungsvorg. (Nr. 35 / Nr. 36)	-3.653.275,76	2.200.000	2.200.000,00	1.294.012,26	905.987,74
38.		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	32.709.459,46	15.000.000		22.702.533,58	
39.		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-10.006.925,88	-3.553.173		-557.969,49	
40.		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	22.702.533,58	11.446.827		22.144.564,09	

Vermögensrechnung/Bilanz zum 31.12.2023

AKTIVA

Position <i>Aktiva</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1.	Anlagevermögen	559.490.603,78	571.734.230,84
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.363.260,90	4.383.656,92
1.1.1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	249.558,03	172.832,33
1.1.2.	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.113.702,87	4.210.824,59
1.2.	Sachanlagen	371.753.361,68	383.711.822,60
1.2.1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.781.042,21	70.725.624,94
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	193.529.166,61	189.558.032,59
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	48.237.764,32	47.887.467,44
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	324.179,63	735.223,15
1.2.5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.364.394,03	24.762.544,51
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	33.516.814,88	50.042.929,97
1.3.	Finanzanlagen	29.449.717,49	29.714.487,61
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.793.679,96	11.806.934,96
1.3.2.	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	14.996.554,46	15.079.531,75
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.659.483,07	2.828.020,90
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	153.924.263,71	153.924.263,71
2.	Umlaufvermögen	77.018.704,60	81.176.379,46
2.1.	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	81.875,00	81.875,00
2.2.	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	54.234.296,02	58.949.940,37
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	33.843.508,07	41.350.596,35
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.776.663,22	1.632.183,99
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.538.361,09	2.090.698,07
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	2.325.953,51	2.366.401,78
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	13.749.810,13	11.510.060,18
2.4.	Flüssige Mittel	22.702.533,58	22.144.564,09
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	12.973.532,82	12.440.730,89
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>SUMME AKTIVA</u>	<u>649.482.841,20</u>	<u>665.351.341,19</u>

PASSIVA

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1.	Eigenkapital	305.475.924,67	303.984.893,16
1.1.	Netto-Position	171.260.111,82	171.260.111,82
1.2.	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	130.746.208,33	133.796.338,52
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	118.261.244,71	121.431.385,69
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.065.489,29	12.364.952,83
1.2.3.	Sonderrücklagen	419.474,33	0,00
1.2.4.	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3.	Ergebnisverwendung	3.469.604,52	-1.071.557,18
1.3.1.	Ergebnisvortrag	3.469.604,52	0,00
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	3.170.140,98	0,00
1.3.1.2.	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahre	299.463,54	0,00
1.3.2.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-1.071.557,18
1.3.2.1.	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-1.197.524,92
1.3.2.2.	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	125.967,74
2.	Sonderposten	143.760.430,96	138.618.107,54
2.1.	Sonderposten für erhaltene Investitions-zuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	142.273.949,26	138.398.452,59
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	142.029.839,72	138.186.230,25
2.1.2.	Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	244.109,54	212.222,34
2.1.3.	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.3.	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	1.486.481,70	219.654,95
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	78.253.119,39	86.143.316,50
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.883.048,39	76.758.656,21
3.2.	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	Sonstige Rückstellungen	5.370.071,00	9.384.660,29
4.	Verbindlichkeiten	121.879.589,21	132.299.682,56
4.1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen u. Inv.förderungsmaßnahmen	95.141.605,76	96.651.762,06
	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr</i>	<i>51.250,00</i>	<i>312.950,00</i>
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	66.940.216,05	57.583.901,38
	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr</i>	<i>0,00</i>	<i>261.500,00</i>
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	28.201.389,71	39.067.860,68
	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr</i>	<i>51.250,00</i>	<i>51.450,00</i>
4.2.3.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr</i>	<i>0,00</i>	
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuw., -zuschüssen u. -beiträg	12.126.051,66	21.945.652,04
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.563.938,84	6.294.519,91
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.352.806,06	1.369.704,98
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	7.695.186,89	6.038.043,57
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	113.776,97	4.305.341,43
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>649.482.841,20</u>	<u>665.351.341,19</u>

Wirtschaftsplan 2025

und

Jahresabschluss 2023

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan (gesamt, alle Angaben in Euro)

Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte	560.184,21	483.600	572.600	573.000	573.000	573.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.823,90	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
7.	593-595	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.135,55	500	0	0	0	0
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	26.075,85	25.100	26.456	26.696	26.654	26.654
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	31.113,42	6.750	6.000	2.500	2.500	2.500
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)</u>	<u>655.332,93</u>	<u>527.950</u>	<u>617.056</u>	<u>615.196</u>	<u>615.154</u>	<u>615.154</u>
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	425.174,38	462.600	481.400	495.842	510.720	526.043
12.	64	Versorgungsaufwendungen	75.735,56	79.900	83.600	86.108	88.688	91.347
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298.073,98	1.259.950	1.297.700	1.218.150	1.193.700	1.209.750
14.	65	Abschreibungen	369.297,01	357.900	367.474	350.328	336.842	298.572
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	115.995,00	140.000	121.500	120.000	120.000	120.000
18.	70, 71, 737, 74	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.208,01	400	3.300	3.400	3.400	3.400
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)</u>	<u>2.287.483,94</u>	<u>2.300.750</u>	<u>2.354.974</u>	<u>2.273.828</u>	<u>2.253.350</u>	<u>2.249.112</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. 19)</u>	<u>-1.632.151,01</u>	<u>-1.772.800</u>	<u>-1.737.918</u>	<u>-1.658.632</u>	<u>-1.638.196</u>	<u>-1.633.958</u>
21.	54-55, 590-592	Finanzerträge	989.629,69	936.200	1.150.400	960.400	960.400	1.140.400
22.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.206,07	5.700	38.400	38.400	38.400	38.400
23.		<u>Finanzergebnis (Pos. 21 J. 22)</u>	<u>941.423,62</u>	<u>930.500</u>	<u>1.112.000</u>	<u>922.000</u>	<u>922.000</u>	<u>1.102.000</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)</u>	<u>-690.727,39</u>	<u>-842.300</u>	<u>-625.918</u>	<u>-736.632</u>	<u>-716.196</u>	<u>-531.958</u>
25.	567, 569, 596	Außerordentliche Erträge	510,32	0	0	0	0	0
26.	730-736, 738-739	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. 26)</u>	<u>510,32</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28.		<u>Jahresergebnis (Pos. 24 + 27)</u>	<u>-690.217,07</u>	<u>-842.300</u>	<u>-625.918</u>	<u>-736.632</u>	<u>-716.196</u>	<u>-531.958</u>

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes.)						
Nr.	Bezeichnung	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen (aus dem Erfolgsplan)	-842.300	-625.918	-736.632	-716.196	-531.958
3	Abschreibungen, Anlagenabgänge abzügl. Erträge aus Auflösung Sonderposten	332.800	341.018	323.632	310.188	271.918
4	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
5	Zuschüsse	105.480	5.000	5.000	5.000	5.000
6	Liquide Mittel	1.109.520	569.900	568.000	211.008	265.040
7	Rückflüsse aus Geldanlagen	0	200.000	0	200.000	0
7	Kredite von Dritten	0	0	0	0	0
Deckungsmittel insgesamt		705.500	490.000	160.000	10.000	10.000
<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>						
1	Immaterielles Vermögen, Investitionszuschüsse	200.000	200.000	60.000	0	0
2	Sachanlagen	453.000	290.000	100.000	10.000	10.000
3	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Krediten	52.500	0	0	0	0
5	Weiterleitung an Rücklagen	0	0	0	0	0
6	Ausgaben insgesamt	705.500	490.000	160.000	10.000	10.000

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
<u>Einnahmen</u>						
<u>Ausgaben</u>						
1	Verwaltungskostenbeiträge (Pers./Sachkostenerstattung, Kto. 67901000)	277.200	269.000	278.000	288.000	298.000

Jahresabschluss 2023

SCHÜLLERMANN

B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir in einem gesonderten Testatsexemplar folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der nachfolgend wiedergegeben wird:



Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes i. V. m. den einschlägigen 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 des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des § 26 HesEigBGes i. V. m. § 289 HGB 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 Lageberichtes geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs. 2 HesEigBGes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für

die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes" unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 der Betriebskommission für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes i. V. m. den einschlägigen 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 des Eigenbetriebes 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 falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes 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 Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen 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 Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen 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 des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes

vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs. 2 HesEigBGes unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebes 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 des Eigenbetriebes 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 Grund-

lage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebes.
- 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 bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dreieich, 18. Oktober 2024

Schüllermann und Partner AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez.
Dipl.-Kfm. Matthias Veit
Wirtschaftsprüfer

gez.
Dipl.-Kfm. Thomas Geck
Wirtschaftsprüfer



Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung



Marburg, 17.09.24

Bilanz 2023		Saldo in €	
		31.12.2023	31.12.2022
<u>AKTIVA</u>			
A	Anlagevermögen	27.741.569,42	27.980.393,23
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	336.378,44	350.566,49
1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Investitionszuwendungen	336.378,44	350.566,49
II.	Sachanlagen	4.979.560,16	5.277.705,38
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	461.939,00	461.939,00
2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	3.574.734,09	3.851.874,77
3.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	910.955,42	963.891,61
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.931,65	0,00
III.	Finanzanlagen	22.425.630,82	22.352.121,36
1.	Beteiligungen	676.645,00	611.045,00
2.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	21.748.985,82	21.741.076,36
B	Umlaufvermögen	4.642.969,47	5.195.993,57
I.	Vorräte	1.335,06	2.979,28
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.335,06	2.979,28
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.990.947,32	1.982.756,17
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	448,58	24.750,65
2.	Forderungen gegen den Landkreis	1.441.756,51	1.430.399,48
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	548.742,23	527.606,04
III.	Wertpapiere	2.200.000,00	1.800.000,00
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.	sonstige Wertpapiere	2.200.000,00	1.800.000,00
IV.	Liquide Mittel	450.687,09	1.410.258,12
1.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	450.537,09	1.410.108,12
2.	Sonstige Liquide Mittel	150,00	150,00
C	Rechnungsabgrenzung	32.475,20	33.521,01
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>32.417.014,09</u>	<u>33.209.907,81</u>

Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung



Marburg, 17.09.24

Bilanz 2023		Saldo in €	
		31.12.2023	31.12.2022
<u>PASSIVA</u>			
A	Eigenkapital	30.340.231,15	31.030.448,22
I.	Stammkapital	500.000,00	500.000,00
II.	Rücklagen	22.570.439,55	22.018.598,19
1.	Allgemeine Rücklage	22.570.439,55	22.018.598,19
III.	Gewinn/ Verlust	7.269.791,60	8.511.850,03
	Vorläufiger Gewinn/ Verlust (-)	-690.217,07	0,00
1.	Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	15.717.224,87	15.717.224,87
	Verlustvortrag bis einschl. 1999	-439.912,32	-439.912,32
	Gewinnvortrag	16.157.137,19	16.157.137,19
2.	Übrige Einrichtungen	-7.757.216,20	-6.967.916,92
	Verlustvortrag	-7.757.216,20	-6.967.916,92
3	Ergebnisvorträge Vorperiode	0,00	-237.457,92
B	Sonderposten	215.503,40	236.193,86
1.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	215.503,40	236.193,86
C	Rückstellungen	58.750,00	56.700,00
	Sonstige Rückstellungen	58.750,00	56.700,00
D	Verbindlichkeiten	1.802.529,54	1.886.565,73
1. a	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit > 1 Jahr)	52.500,00	105.000,00
3. b	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Restlaufzeit < 1 Jahr)	7.992,07	79.571,35
4. b	Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis (Restlaufzeit < 1 Jahr)	1.696.537,47	1.656.494,38
5. b	Sonstige Verbindlichkeiten (Restlaufzeit < 1 Jahr)	45.500,00	45.500,00
E	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>32.417.014,09</u>	<u>33.209.907,81</u>

Eigenbetrieb Jugend- u. Kulturförderung

LANDKREIS



MARBURG
BIEDENKOPF

Marburg, 17.09.2024

Gewinn- und Verlustrechnung 2023		Plan	Ist	Ist Vorjahr
1	Umsatzerlöse	359.600	560.184,21	492.398,48
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	53.750	95.256,65	73.923,52
5	Materialaufwand	491.350	458.078,31	312.169,87
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	171.400	177.963,04	144.243,62
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	319.950	280.115,27	167.926,25
6	Personalaufwand	477.860	500.909,94	467.694,55
	a) Löhne und Gehälter	402.500	425.174,38	394.523,13
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung	75.360	75.735,56	73.171,42
	-davon für Altersversorgung	15.690	15.469,19	15.061,79
7	Abschreibungen	359.820	369.297,01	353.862,17
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens und Sachanlagen	359.820	369.297,01	353.862,17
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	814.300	956.339,46	871.218,25
9	Erträge aus Beteiligungen	20.000	28.161,10	305.997,44
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
11	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	907.600	961.468,59	908.020,28
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.700	48.206,07	9.691,85
14	Außerordentliche Erträge	0	402,39	0,00
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	2.859,22	3.160,95
16	Ergebnis nach Steuern	-810.080	-690.217,07	-237.457,92
17	sonstige Steuern	0	0,00	0,00
18	<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</u>	<u>-810.080</u>	<u>-690.217,07</u>	<u>-237.457,92</u>



INTEGRAL – soziale und ökologische Dienstleistungen – gemeinnützige GmbH für
Integration durch Arbeit und Lernen im Landkreis Marburg-Biedenkopf

Wirtschaftsplan 2025

und

Jahresabschluss 2023

Wirtschaftsplan 2025

INTEGRAL gmbH Wirtschaftsplan 2025 Plan I

Druckdatum:
16.09.2024

Position	2025 Plan I		2024 Prognose III		2024 Prognose II		2024 Prognose I		2024 Plan I	
	Euro	%								
Selbsterwirtschaftete Erlöse	4.265.749	42,2	4.335.749	42,5	4.249.968	42,5	4.618.821	44,5	4.577.821	46,8
Sonstige betriebliche Erträge (Zuschüsse u.a.)	5.837.889	57,7	5.850.471	57,4	5.741.710	57,4	5.744.253	55,4	5.202.981	53,2
Sonstige Erlöse (Erstattungen, EWB u.a.)	7.702	0,1	7.702	0,1	7.251	0,1	4.767	0,0	7.768	0,1
Betriebsleistung	10.111.340	100,0	10.193.921	100,0	9.998.929	100,0	10.367.841	100,0	9.788.570	100,0
Materialaufwand	1.269.695	12,6	1.269.149	12,5	1.161.030	11,6	1.368.987	13,2	1.433.837	14,6
Personalaufwand	6.798.953	67,2	7.013.795	68,8	7.082.723	70,8	7.133.879	68,8	6.667.347	68,1
Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	201.059	2,0	201.059	2,0	268.492	2,7	321.613	3,1	284.385	2,9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.916.141	19,0	1.885.509	18,5	1.809.228	18,1	2.011.646	19,4	1.792.134	18,3
Gewinnunabhängige Steuern	5.690	0,1	5.690	0,1	5.690	0,1	5.690	0,1	4.459	0,0
Aufwendungen für die Betriebsleistung	10.191.538	100,8	10.375.203	101,8	10.327.163	103,3	10.841.815	104,6	10.182.162	104,0
Betriebsergebnis	-80.200	-0,8	-181.283	-1,8	-328.236	-3,3	-473.976	-4,6	-393.592	-4,0
Beteiligungsergebnis	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zinsergebnis	-1.319	-0,1	-1.406	-0,1	-2.157	-0,1	-3.457	-0,1	-4.388	-0,1
Ordentliches Unternehmensergebnis	-81.519	-0,8	-182.688	-1,8	-330.393	-3,3	-477.433	-4,6	-397.980	-4,1
Periodenfremdes Ergebnis	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ergebnis vor Ertragsteuern	-81.519	-0,8	-182.688	-1,8	-330.393	-3,3	-477.433	-4,6	-397.980	-4,1
Ertragsteuern	10.000	0,1	10.000	0,1	10.000	0,1	10.000	0,1	10.000	0,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-91.519	-0,9	-192.688	-1,9	-340.393	-3,4	-487.433	-4,7	-407.980	-4,2

Jahresabschluss 2023 (vorläufig)

BILANZ
INTEGRAL gGmbH
 -soziale und ökologische Dienstleistungen-
 35091 Cölbe
 zum
 31. Dezember 2023

AKTIVA					PASSIVA		
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		28.121,05	28.121,05
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.876,00	12.246,00	II. Kapitalrücklage		2.044.175,26	2.044.175,26
II. Sachanlagen				III. Verlustvortrag		343.464,39	489.878,76
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	530.295,86		589.209,86	IV. Jahresüberschuss		75.302,59	146.414,37
2. technische Anlagen und Maschinen	5.790,02		8.367,02	Summe Eigenkapital		1.804.134,51	1.728.831,92
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	373.181,63		359.266,13	B. Rückstellungen			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.279,23		0,00	1. Steuerrückstellungen	6.025,27		2.644,00
		916.546,74	956.843,01	2. sonstige Rückstellungen	505.902,28		341.225,88
Summe Anlagevermögen		919.422,74	969.089,01			511.927,55	343.869,88
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	242.764,91		207.024,56
1. fertige Erzeugnisse und Waren		62.408,82	55.719,37	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	35.552,66		30.942,86
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	133.987,28		140.902,35
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	742.337,28		437.701,84	4. sonstige Verbindlichkeiten	368.376,46	780.681,31	835.186,21
2. sonstige Vermögensgegenstände	146.250,48		95.479,81				
		888.587,76	533.181,65				
Übertrag		1.870.419,32	1.557.990,03	Übertrag		3.096.743,37	2.907.888,01
AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.870.419,32	1.557.990,03	Übertrag		3.096.743,37	2.907.888,01
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.196.093,73	1.317.575,20				
Summe Umlaufvermögen		2.147.090,31	1.906.476,22				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		30.230,32	32.322,78				
		<u>3.096.743,37</u>	<u>2.907.888,01</u>			<u>3.096.743,37</u>	<u>2.907.888,01</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

INTEGRAL gGmbH
-soziale und ökologische Dienstleistungen-

Cölbe

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		10.396.643,61	9.726.318,29
2. Gesamtleistung		10.396.643,61	9.726.318,29
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermö- gens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermö- gens	7.104,30		18.395,35
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>26.879,38</u>		<u>111.219,36</u>
		33.983,68	129.614,71
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.211.019,74		1.082.103,46
b) Aufwendungen für bezogene Leis- tungen	<u>339.054,84</u>		<u>315.096,36</u>
		1.550.074,58	1.397.199,82
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.588.932,42		5.241.579,25
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.203.594,91</u>		<u>1.104.819,28</u>
		6.792.527,33	6.346.398,53
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen		277.708,76	282.709,68
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	803.024,59		747.771,74
b) Versicherungen, Beiträge und Abga- ben	81.102,44		81.809,50
c) Reparaturen und Instandhaltungen	68.356,77		93.107,52
d) Fahrzeugkosten	161.835,19		164.053,10
e) Werbe- und Reisekosten	88.464,13		92.687,05
	<u>1.202.783,12-</u>		<u>1.179.428,91-</u>
Übertrag		1.810.316,62	1.829.624,97

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

INTEGRAL gGmbH
-soziale und ökologische Dienstleistungen-

Cölbe

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	1.202.783,12-	1.810.316,62	1.829.624,97 1.179.428,91-
f) Kosten der Warenabgabe	26.620,71		33.367,23
g) verschiedene betriebliche Kosten	470.841,39		446.372,58
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermö- gens	1.410,00		1.808,05
i) übrige sonstige betriebliche Aufwen- dungen	<u>25.147,62</u>		<u>6.345,35</u>
		1.726.802,84	1.667.322,12
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.660,05	75,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		6.002,32	7.852,92
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		5.665,35	2.644,00
11. Ergebnis nach Steuern		<u>80.506,16</u>	<u>151.880,93</u>
12. sonstige Steuern		5.203,57	5.466,56
13. Jahresüberschuss		<u><u>75.302,59</u></u>	<u><u>146.414,37</u></u>

Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG

Wirtschaftsplan 2025

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. Die UG befindet sich zur Zeit in der Liquidation und soll zum Ende des Jahres 2024 aufgelöst werden.

Ein gesonderter Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG wird daher nicht mehr aufgestellt.

Jahresabschluss 2023

Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft
Marburg-Biedenkopf UG (haftungsbeschränkt), Marburg

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite

	31.12.2023	31.12.2022
	€	T€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	0
	1,00	0
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	1,15	0
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	32.858,92	129
	32.860,07	129
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1
	32.861,07	130

	Passivseite	
	31.12.2023	31.12.2022
	€	T€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	5.000,00	5
II. Kapitalrücklagen		
1. Allgemeine Rücklagen	110.000,00	110
III. Gewinnvortrag	1.213,21	0
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-92.477,41	1
	23.735,80	116
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	5.500,00	4
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.325,27	9
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	300,00	0
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	1
	3.625,27	10
	32.861,07	130

**Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft
Marburg-Biedenkopf UG (haftungsbeschränkt), Marburg**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	2023	2022
	€	T€
1. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	22
2. Personalaufwand	39.440,45	0
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	53.036,96	21
4. Ergebnis nach Steuern	-92.477,41	1
5. Sonstige Steuern	0,00	0
6. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-92.477,41	1
7. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0
8. Bilanzverlust/Bilanzgewinn	-92.477,41	1

**Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Marburg-Biedenkopf mbH (WFG)**

Wirtschaftsplan 2025

und

**Jahresabschluss
2023**

Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH - Wirtschaftsplan 2025 ff				
	Bezeichnung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
A	Erträge			
1	Zuschuss der Gesellschafter davon Landkreis Marburg-Biedenkopf	350.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
2	Sonstige Einnahmen Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG Sponsoring/Kooperationen	15.000,00 € <i>offen</i>	<i>offen</i>	<i>offen</i>
	Summe:	365.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
B	Aufwand			
1	Personalkosten	230.000,00 €	240.000,00 €	245.000,00 €
2	Reisekosten / Fortbildung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
3	Bürobedarf	2.000,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €
4	Buchführung/Jahresabschluss	8.000,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
5	IT- & Kommunikationskosten	15.000,00 €	15.000,00 €	17.000,00 €
6	Rechtsberatung	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
7	Mieten	18.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
8	Fuhrpark und Fahrtkosten	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
9	Versicherungen	4.000,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
10	Mitgliedschaften	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €
11	Fachkräftesicherung und -akquise ("Karrieren ermöglichen")	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
12	Gewerbeflächenmanagement ("Raum schaffen")	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
13	Unternehmensbetreuung ("Unternehmensentwicklung fördern")	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
14	Regionalmarketing ("Kommunizieren")	10.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €
	Summe	365.000,00 €	395.000,00 €	405.000,00 €
	Betriebsergebnis:	- €	- €	- €

Jahresabschluss 2023

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

39. Als Ergebnis unserer Prüfung haben wir den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

I. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

“An die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG), Marburg:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG), Marburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Rumpfgeschäftsjahr vom 12. Mai 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG), Marburg, für das Rumpfgeschäftsjahr vom 12. Mai 2023 bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den 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. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Rumpfgeschäftsjahr vom 12. Mai 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist 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 ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche 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 ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, 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.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage 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 dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter 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 Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 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 dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

II. Schlussbemerkung

40. Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).
41. Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichtes 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 7. Juni 2024



GBZ Revisions und Treuhand AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Dr. Rausch
(Wirtschaftsprüfer)


Trenker
(Wirtschaftsprüfer)

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG), Marburg

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite

	31.12.2023
	€
A. Anlagevermögen	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.520,18
II. Sachanlagen	
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.535,79
	<u>21.055,97</u>
B. Umlaufvermögen	
I. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	90.938,26
	<u>90.938,26</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.142,00
	<u>114.136,23</u>

Passivseite

	31.12.2023
	€
A. Eigenkapital	
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
II. Jahresüberschuss	0,00
	<u>25.000,00</u>
B. Rückstellungen	
1. Sonstige Rückstellungen	6.500,00
C. Verbindlichkeiten	
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.529,98
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	700,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	80.406,25
	<u>82.636,23</u>
	<u>114.136,23</u>

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG), Marburg
Gewinn- und Verlustrechnung für das Rumpfgeschäftsjahr 2023

	12.05.- 31.12.2023
	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	65.393,75
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	65.393,75
3. Jahresüberschuss	0,00

Wirtschaftsplan 2025

und

Jahresabschluss 2023

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan:

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025 (EUR)	Ansatz 2024 (EUR)	Ergebnis 2023 (EUR)
	Erträge			
51000000	Umsatzerlöse (Verbandsbeiträge Lk. MR-BID und SI)	149.380	124.380	149.380
53099000	Sonstige Erträge	2.050	2.050	1.509
54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen	216.300	216.300	216.316
54210000	Erträge aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Land)	15.000	15.000	0
57100000	Bankzinsen	0	0	0
	Summe der Erträge	382.730	357.730	367.205
	Aufwendungen			
60100000	Aufwand für Büromaterial und Drucksachen	250	250	0
60510000	Strom	5.000	5.000	4.417
60560000	Wasser, Abwasser	120	120	94
60610000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	1.000	2.500	602
60630000	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung	1.500	1.200	3.660
60690000	Sonstiger Aufwand für Reparatur und Instandhaltung	500	1.500	0
60700000	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. a.	500	700	1.475
61310000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	250	500	222
61610000	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterh.)	50.000	56.000	70.229
61790000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.000	20.000	5.200
62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	13.000	15.000	12.257
64000000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.500	3.500	3.259
66200000	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen, Gebäude, (u. a.) Inventar u. a. (Abschreibung insgesamt)	272.200	271.600	271.842
67200100	Softwarepflege	2.100	2.100	2.088
67500000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u. d. Kapitalbesch.	50	50	45
67710000	Aufw. für Rechts-/Beratungskosten u. Prüfungsgebühren	10.000	12.000	10.632
68320000	Telefonkosten	800	800	817
68400000	Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0
68500000	Reisekosten	250	250	488
68800000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	0
69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	4.000	3.700	3.695
69100000	Beiträge z. Wirtschaftsverb. u. Berufsvertr., sonst. Verein.	0	0	0
69930000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.846
71270000	Zuschüsse an Perfstausee-Betreiber GmbH	2.600	2.600	2.600
71720000	Sach- und Dienstleistungskosten – Erst. an LK MR-BID	2.200	2.200	1.995
77100100	Bankzinsen	10.065	15.000	0
	Summe der Aufwendungen	401.385	418.070	397.463
	Ergebnis	-18.655	-60.340	-30.258

Finanz und Vermögensplan:

Nr.	Bezeichnung	2024 in TEUR	2025 in EUR	2026 in TEUR	2027 in TEUR	2028 in TEUR
I.	Deckungsmittel (Mittelherkunft / Einnahmen)					
1.	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen / Zuführungen aus dem Erfolgsplan	-62	-18.655	-20	-25	-40
3.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	272	272.200	267	260	258
4.	Investitionszuschüsse abzüglich Auflösung	-216	-216.300	-216	-216	-215
	<i>Zwischensumme:</i>	-6	37.245	31	19	3
5.	Liquide Mittel	71	30.000	30	30	30
6.	Kredite (Darlehen)	450	280.000	260	240	220
	Deckungsmittel des Finanz- und Vermö- gensplans, insgesamt (Einnahmen)	554	347.245	321	289	253
II.	Mittelverwendung (Ausgaben)					
1.	Investitionen in Sachanlagen / Anlagewerte des Hochwasserschutzes	30	22.845	37	25	9
	Wasserbauliche Anlagen:					
1.1	a) Brückenbauwerke (Planung u. Ausführung)	450	280.000	260	240	220
	b) Ersatzneubau Steganlage	35	-			
1.2	Erneuerung Umlaufsperrn	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	20.000	20	20	20
5.	Beitrag Kapitalrücklage Perfstausee-Betreiber GmbH	1	1.400	1	1	1
	Ausgaben, insgesamt	554	347.245	321	289	253

Jahresabschluss 2023

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkungen

6.1 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1 bis 3) und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 (Anlage 4) des Wasserverbandes Oberes Lahnggebiet unter dem Datum vom 9. Dezember 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht des Wasserverbandes Oberes Lahnggebiet für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 geprüft.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften des EigBGes liegen in der Verantwortung der Geschäftsführung des Verbandes. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB i. V. m. § 27 Abs. 2 EigBGes unter Beachtung der vom IDW bzw. IDR festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Verbandes sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

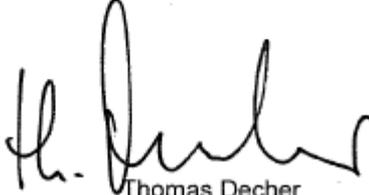
Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt ein zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes und stellt die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dar.“

6.2 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, *21. 2025*



Thomas Decher
Leiter der Revision

Wasserverband Oberes Lahnggebiet

Bilanz zum 31.12.2023

Marburg, 29.10.2024

		Saldo in €	
		31.12.2022	31.12.2023
<u>AKTIVA</u>			
A	Anlagevermögen	12.090.016,12	11.850.096,87
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände:	5.049,00	5.536,00
1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Anzahlungen	5.049,00	5.536,00
II.	Sachanlagen	12.076.275,16	11.835.868,91
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	437.881,07	421.005,52
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	10.670.261,75	10.421.573,75
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.770,90	17.213,01
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.951,79	42.666,98
III.	Finanzanlagen	8.691,96	8.691,96
1.	Beteiligungen	8.691,96	8.691,96
B	Umlaufvermögen	92.313,38	100.509,56
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 <u>Umsatzsteuer</u> ./Vorsteuer	0,00	0,00
3.b	-sonstige Forderungen/ <u>Vermögensgegenst.</u>	0,00	0,00
III.	Liquide Mittel	92.313,38	100.509,56
1.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	92.313,38	100.509,56
C	Rechnungsabgrenzung	3.634,57	35,67
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>12.185.964,07</u>	<u>11.950.642,10</u>

		Saldo in €	
		31.12.2022	31.12.2023
<u>PASSIVA</u>			
A	Eigenkapital	1.745.624,39	1.715.771,99
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	-61.974,90	-91.827,30
	Gewinn/Verlust aus Vorjahren	-40.223,82	-61.974,90
	Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-21.751,08	-29.852,40
B	Sonderposten für Investitionszuschüsse	10.433.233,59	10.216.917,59
C	Rückstellungen	2.737,00	2.737,00
	Sonstige Rückstellungen	2.737,00	2.737,00
D	Verbindlichkeiten	4.369,09	15.215,52
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	4.372,50	15.215,52
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	4.372,50	15.215,52
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	-3,41	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	-3,41	0,00
5.	Steuerverbindlichkeit aus <u>Umsatzsteuer</u> ./ Vorsteuer	0,00	0,00
E	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>12.185.964,07</u>	<u>11.950.642,10</u>

Wasserverband Oberes Lahnggebiet Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Anlage 2

Marburg, 29.10.2024

	Plan	Ist	Ist Vorjahr
1 Umsatzerlöse	149.380	149.380,00	149.380,00
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	230.530	217.824,88	218.043,80
– davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0,00	0,00
5 Materialaufwand:	105.770	85.900,70	73.954,22
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	11.270	10.249,33	6.644,40
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	94.500	75.651,37	67.309,82
6 Personalaufwand	18.500	15.515,93	13.478,61
a) Löhne und Gehälter	15.000	12.258,85	10.553,18
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung	3.500	3.259,08	2.925,43
–davon für Altersversorgung	3.500	3.259,08	2.925,43
7 Abschreibungen:	269.800	272.034,44	271.841,94
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	269.800	272.034,44	271.841,94
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
8 sonstige betriebliche Aufwendungen	29.500	24.208,01	27.900,11
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 Finanzvermögens	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
14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-43.660	-30.452,40	-21.751,08
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	600,00	0,00
18 Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
19 Außerordentliches Ergebnis	0	600,00	0,00
20 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,00	0,00
21 sonstige Steuern	0	0,00	0,00
22 Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-43.660	-29.852,40	-21.751,08