

... immer in Bewegung!



Haushaltsplan

2022 / 2023

Haushaltsplan 2022 / 2023

Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

Finanz- und Rechnungswesen

Karl-Kellner-Ring 51
35576 Wetzlar

E-Mail: rewe@lahn-dill-kreis.de

Tel.: 06441 407-2600

Fax: 06441 407-2690

INHALTSVERZEICHNIS

Kapitel	Inhalt	Seite	Farbe
1	Der Lahn-Dill-Kreis	9	<i>weiß</i>
1	Der Lahn-Dill-Kreis: Statistisch betrachtet	11	
2	Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane	13	
3	Infrastruktur	15	
2	Haushaltssatzung	17	<i>weiß</i>
3	Vorbericht	23	<i>grün</i>
4	Gesamthaushalt	63	<i>weiß</i>
1	Ergebnishaushalt	65	
2	Finanzhaushalt	69	
3	Stellenplan	76	
5	Teilhaushalte	119	<i>gelb</i>
1	Gliederung und Grundlagen	121	
2	Übersicht Freiwillige Leistungen	140	
3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	142	
4	Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistags gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO	547	
5	Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)	548	
6	Anlagen	573	
1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	575	<i>weiß</i>
2	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	576	<i>weiß</i>
3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	577	<i>weiß</i>
4	Mittelfristige Planung	579	<i>grün</i>
4.1	Investitionsprogramm 2021–2025 / Teilfinanzhaushalte	579	<i>grün</i>
4.2	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021– 2025	681	<i>grün</i>
5	Kennzahlen	687	<i>weiß</i>
6	Finanzstatusbericht	727	<i>weiß</i>
7	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften	743	
7.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	743	<i>grün</i>
7.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung	765	<i>gelb</i>
7.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	785	<i>blau</i>
7.4	GWAB mbH	795	<i>weiß</i>
7.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	803	<i>rosa</i>
8	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften	841	<i>weiß</i>
8.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	842	
8.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung	846	
8.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	850	
8.4	GWAB mbH	854	
8.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	858	

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abt.	Abteilung
AWLD	Abfallwirtschaft Lahn-Dill (Eigenbetrieb)
AGZ	Ausgleichszulage
ANR	Arztnotruf
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
ASD	Allgemeiner sozialer Dienst der Abt. Kinder- u. Jugendhilfe (32) bzw. Soziales u. Integration (41)
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz (des Bundes)
AZVO	Arbeitszeitverordnung
BauGB	Baugesetzbuch
BKiSchG	Bundeskinderschutzgesetz
BuT	Bildungs- und Teilhabepaket (nach SGB II, SGB XII, BKGG u.a.)
DMS	Dokumenten-Management-System (DV-Anwendung)
EAV	Einnahmeaufteilungsverfahren
EIB	Europäische Investitionsbank
EFP	Einzelbetriebliches Förderprogramm
EGFL	Europäischer Garantiefonds für die Landwirtschaft
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes
EZB	Europäische Zentralbank
FAG	(Hessisches) Finanzausgleichsgesetz
FBK	Fachbereichskoordination
FD	Fachdienst
FZK	(ehem.) Friedrich-Zimmer-Krankenhaus (Dienstgebäude Abt. Gesundheit - 21 - in Herborn)
GemHVO	Verordnung über die Aufstellung u. Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO)
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWAB	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Ausbildungs- und Beschäftigungsinitiativen mbH (Eigengesellschaft des Lahn-Dill-Kreises)
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkung
GWG	Geringwertiges Wirtschaftsgut (im Sinne des Steuer- und Haushaltsrechts)
HBO	Hessische Bauordnung
HDSchG	Hessisches Denkmalschutzgesetz
HEKUL	Hessisches Kulturlandschaftsprogramm
HFO	Haupt-, Finanz- und Organisationsausschuss (des Kreistages)
HGB	Handelsgesetzbuch
HGKG	Hessisches Gesetz über Brandschutz, die Allgemeine Hilfe u. den Katastrophenschutz
HGIG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HGöGD	Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
HIAP	Hessisches Integriertes Agrarumweltprogramm
HKJGB	Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
HKO	Hessische Landkreisordnung
HLPg	Hessisches Landesplanungsgesetz

HLPUG	Hessisches Landesprüfungs- und Untersuchungsamt im Gesundheitswesen
HLT	Hessischer Landkreistag
HMdF	Hessisches Ministerium der Finanzen
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HSchG	Hessisches Schulgesetz
HVTG	Hessische Vergabe- und Tariftreuegesetz
HWG	Hessisches Wasserhaushaltsgesetz
HWoFG	Hessisches Wohnraumförderungsgesetz
IBRP	Integrierter Behandlungs- und Rehabilitationsplan
Ifo.-Darlehen	Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds
IHP	Individueller Hilfeplan
IMeNS	Informations- und Mediennetzwerk der Medienzentren u. Schulen im Lahn-Dill-Kreis
IuK	Information und Kommunikation
KA	Kreisausschuss
KdU	Kosten der Unterkunft (kommunale Leistung gem. § 22 des Sozialgesetzbuches – Zweites Buch – (SGB II)
KDZ	Kommunales Dienstleistungszentrum Hessen
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KG	Kontengruppe (des Kontenplans)
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KOG	Kontenobergruppe (des örtlichen Kontenplans)
KT	Kreistag
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen (Hessen)
KWG	Hessisches Kommunalwahlgesetz
LTV	Lahntal-Tourismus-Verband
LWV	Landeswohlfahrtsverband
MiFöG	Hessisches Gesetz zur Förderung der mittelständischen Wirtschaft und zur Vergabe öffentlicher Aufträge
MiLoG	Gesetz zur Regelung eines allgemeinen Mindestlohns
MUA	Medizinaluntersuchungsamt
OD	Ortsdurchfahrt
PB(-Schulen)	Praktisch Bildbare (Schulen für ~)
PCB	Polychlorierte Biphenyle
PPP (ÖPP)	Public Private Partnership (Öffentlich-private Partnerschaften)
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RBNV	Regionalbahnnahverkehr
SchuSG	Schutzschirmgesetz
SchwarzArbG	Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und illegalen Beschäftigung
SGB (I usw.)	Sozialgesetzbuch – Erstes Buch – (usw.)
SPNV (ITF)	Schienenpersonennahverkehr (Integraler Taktfahrplan)
SPNV (TSB)	Schienenpersonennahverkehr (Taunusbahn)
STVG	Straßenverkehrsgesetz

TAG	Gesetz zum qualitätsorientierten und bedarfsgerechten Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder (Tagesbetreuungsausbaugesetz)
THH	Teilhaushalt(e)
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
TVÜ-VKA	Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der kommunalen Arbeitgeber in den TVöD und zur Regelung des Übergangsrechtes
UKH	Unfallkasse Hessen
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
VgV	Vergabeverordnung
VLDW	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH
VOB	Vergabeordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabeordnung für Leistungen
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
VZÄ	Vollzeitäquivalente (Stellenanteil an einer Vollzeitstelle)
WoGG	Wohngeldgesetz
ZeBraH	Zentrum für Beratung und Eingliederungshilfen

Kapitel **1**

DER LAHN-DILL-KREIS

Kapitel 1

1	Der Lahn-Dill-Kreis: Statistisch betrachtet	11
2	Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane	13
3	Infrastruktur	15

1 Der Lahn-Dill-Kreis: Statistisch betrachtet

Luftige Höhen im Westerwald, viel Platz zum Wandern im Naturpark Lahn-Dill-Bergland, Seen in ehemaligen Abbaugruben, saftige Wiesen in den Tälern von Lahn und Dill – eine Mischung aus weiten Ebenen und einer waldreichen Mittelgebirgslandschaft machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem spannenden Anziehungspunkt im Herzen von Mittelhessen.

Die Geografie

Das Gebiet des Lahn-Dill-Kreises hat eine Ost-West-Ausdehnung von ca. 38 km. Vom nördlichsten bis zum südlichsten Punkt sind es etwa 55 km. Insgesamt erstreckt sich der Kreis über eine Fläche von gut 1.064 Quadratkilometern.

Mit 671 Metern über dem Meeresspiegel ist Rittershausen in der Gemeinde Dietzhölztal der höchste Punkt. Das Lahntal bei der Stadt Leun bildet den tiefsten Punkt mit gerade einmal 135 Metern über dem Meeresspiegel.



Die Landschaft

Der Lahn-Dill-Kreis hat eine unglaublich vielfältige Landschaft und lädt zu Entdeckertouren ein – durch die herrlichen Gebiete an den Ausläufern von Westerwald, Rothaargebirge und Taunus, entlang des Lahntals. Wäldern, Wiesen, weite Ebenen und Gebirge machen den Lahn-Dill-Kreis zu einem geografisch ganz besonderen Gebiet. Auch die Städte des Kreises haben viel zu bieten: Moderne, Historie, Industrie und Kultur kommen nicht zu kurz in Haiger, Dillenburg, Herborn, Wetzlar, Braunfels und Co.

Die Politische Gliederung

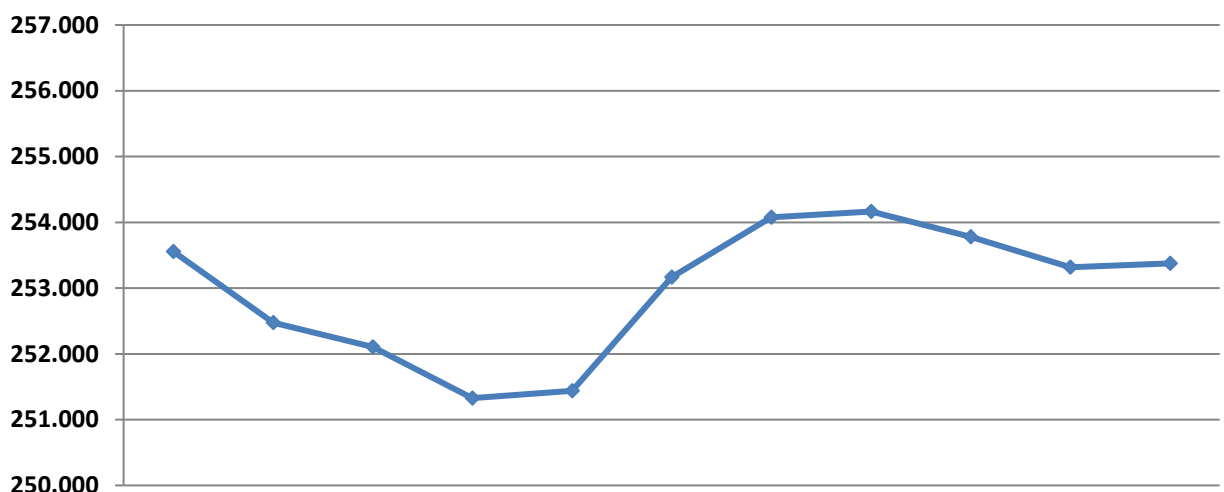
23 Städte und Gemeinden gehören dem Lahn-Dill-Kreis an. Er ist Teil des Regierungsbezirks Gießen (Mittelhessen).

In dieser heutigen Form gibt es den Lahn-Dill-Kreis seit dem 1. August 1979. Damals wurden die Flächen des ehemaligen Dillkreises und des früheren Landkreises Wetzlar zusammengeschlossen. Ausgenommen waren und sind die Gemeinden Biebertal, Wettenberg und die früheren Kleebachgemeinden, die heute dem Gießener Landkreis angehören.

Im Kreis leben aktuell gut 253.000 Menschen.

Einwohnerzahl

(nach der Neugliederung des Lahn-Dill-Kreises zum 01.08.1979)



	31.12.10	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.12.20
Datenreihen1	253.553	252.477	252.106	251.327	251.440	253.167	254.074	254.164	253.777	253.319	253.373

(Quelle: Hess. Statistisches Landesamt, Wiesbaden)

2 Struktur und Zusammensetzung der Kreisorgane

Kreistag (Wahlperiode 2021 - 2026)

Er ist das oberste Organ des Landkreises. Der Kreistag wird von den wahlberechtigten Einwohnerinnen und Einwohnern direkt gewählt. Die Anzahl der zu vergebenden Mandate orientiert sich an der Einwohnerstärke des Kreises – der Lahn-Dill-Kreis kommt somit auf 81 Sitze.

Der Kreistag wird für die Dauer von fünf Jahren gewählt. Die Wahlperiode beginnt immer am 1. April des jeweiligen Wahljahres. Der Vorsitzende des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises in der laufenden Wahlperiode ist Johannes Volkmann (CDU). Er wird vertreten durch Nicole Petersen (CDU), Beatrix Egler (SPD), Reiner Dworschak (B90/Die Grünen) und Hans-Werner Fuchs (FWG).

Fraktionen im Kreistag (Stand: 01.09.2021):

FRAKTION	VORSITZENDE/R
Christlich Demokratische Union (CDU)	Hans-Jürgen Irmer
Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)	Cirsten Kunz
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Reiner Dworschak Martina Klement
Freie Wählergemeinschaft (FWG)	Jörg Ludwig
Alternative für Deutschland (AfD)	Lothar Mulch
Freie Demokratische Partei (FDP)	Dr. Matthias Büger
Die Linke	Hans-Horst Knies

Der Kreisausschuss

Als weiteres wichtiges Organ besteht in der Hessischen Kommunalverfassung neben dem Kreistag der Kreisausschuss. Er leitet und betreut die laufende Verwaltung. Vorsitzender ist Landrat Wolfgang Schuster, der im November 2018 seine dritte Amtsperiode angetreten hat.

Der Verwaltungsvorstand besteht aus dem hauptamtlichen Kreisausschuss sowie weiteren ehrenamtlichen Kreisbeigeordneten mit übertragener Fachbereichsleitung. Derzeit bestehen fünf Fachbereiche.

Zusammensetzung (Stand: 01.09.2021):

VERWALTUNGSVORSTAND	
Wolfgang Schuster (Landrat)	SPD
Roland Esch (Erster Kreisbeigeordneter)	FWG
Stephan Aurand (Hauptamtlicher Kreisbeigeordneter)	SPD
Heinz Schreiber (Ehrenamtlicher Kreisbeigeordneter)	B90/Die Grünen
Prof. Dr. Harald Danne (Ehrenamtlicher Kreisbeigeordneter)	FDP

EHRENAMTLICHE KREISBEIGEORDNETE	
Armin Bangert	SPD
Hans Benner	SPD
Karin Betz	SPD
Ronald Döpp	CDU
Steffen Droß	CDU
Kerstin Hardt	CDU
Eberhard Horne	CDU
Klaus Hugo	B90/Die Grünen
Christiane Koch-Rein	FWG
Elisabeth Müller	CDU
Diethelm Nickel	Die Linke
Klaus Niggemann	AfD
Sabrina Zeaiter	SPD

3 Infrastruktur

3.1 Die Straßen, Radwege, Schienenverkehr und Busverbindungen

Durch den Lahn-Dill-Kreis führen knapp 900 Kilometer klassifizierte Straßen. Dazu zählen Bundesautobahnen (93,55 km), Bundesstraßen (139,25 km), Landesstraßen (407,18 km) und Kreisstraßen (251,29 km). Die touristischen Radwege weisen eine Ausbaulänge von insgesamt 980 km auf. Im Bereich des schienengebundenen Personenverkehrs wird der Lahn-Dill-Kreis durch 4 Schienenstrecken erschlossen, der Busverkehr umfasst 54 lokale Buslinien.

3.2 Das Schulwesen

Der Lahn-Dill-Kreis stellt eine vielfältige Schullandschaft. Förderschulen, Gesamtschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Hochschulen – das sind nur einige Beispiele. Insgesamt ist der Kreis Träger von 92 Schulen.

Das oberste Ziel ist die beste Erziehung und Bildung ab der Grundschule. Darauf aufbauend ist es wichtig, ein breit gefächertes neigungs- und leistungsorientiertes Angebot im Bereich der weiterführenden Schulen anzubieten. Der Lahn-Dill-Kreis kann das. Ganztagschulen und der Ausbau von Betreuungsangeboten an Grundschulen sind wichtige Schwerpunkte für die Zukunft.

Schulformen, Schulen und Schüler/innenzahlen:

Schuljahr				Schulform	Schülerzahlen			
17/18	18/19	19/20	20/21		17/18	18/19	19/20	20/21
58	58	58	58	Grundschule	7.846	7.932	7.875	7.795
3	3	3	3	Grundschule mit Eingangsstufe	783	779	798	780
1	0	0	0	Auslaufende Grundschule mit Eingangsstufe ¹	0	0	0	0
2	2	2	2	Grund-, Haupt- und Realschule mit Förderstufe	910	894	860	828
1	1	1	1	Grund-, Haupt- und Realschule mit Mittelstufenschule ²	553	563	589	606
2	2	2	2	Haupt- und Realschule	822	857	877	911
4	4	4	4	Gymnasium	4.401	4.587	4.736	4.742
6	6	6	6	Förderschule	642	628	649	671
5	5	5	5	Integrierte Gesamtschule	4.230	4.171	4.096	4.147
1	1	1	1	Integrierte Gesamtschule mit Grundschule	625	603	572	535

¹ Die Ludwig-Erk-Schule ist nach dem Schuljahr 2016/17 ausgelaufen. Die Ludwig-Erk-Schule wurde nach der 8. Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes zum 31.07.2018 aufgehoben.

² Die Mittelstufenschule an der Comeniusschule Herborn wurde mit Beginn des Schuljahres 2018/19 vom Schulversuch in den Regelbetrieb überführt. Seit dem Schuljahr 2015/16 werden keine Schüler mehr in der Hauptschule und seit dem Schuljahr 2016/17 keine Schüler mehr in der Realschule unterrichtet.

Schuljahr				Schulform	Schülerzahlen			
17/18	18/19	19/20	20/21		17/18	18/19	19/20	20/21
1	0	0	0	Schulformbezogene kooperative Gesamtschule mit Förderstufe außer Betrieb ³	0	0	0	0
3	3	3	3	Schulformbezogene kooperative Gesamtschule ohne Förderstufe	2.144	2.057	2.017	2.044
1	1	1	1	Schulformbezogene kooperative Gesamtschule mit Mittelstufenschule ⁴	724	738	766	785
5	5	5	5	Berufliche Schulen	8.674	8.268	8.032	7.929
94	92	92	92	Summe	33.163	32.852	32.572	32.409

³ Die Kestnerschule wurde nach der 8. Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes geschlossen.

⁴ Die Mittelstufenschule an der Alexander-von-Humboldt-Schule Aßlar wurde mit Beginn des Schuljahres 2018/19 vom Schulversuch in den Regelbetrieb überführt. Seit dem Schuljahr 2015/16 werden keine Schüler mehr in dem Hauptschulzweig und seit dem Schuljahr 2016/17 keine Schüler mehr in dem Real-schulzweig der schulformbezogenen kooperativen Gesamtschule unterrichtet.

Kapitel **2**

HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung

des Lahn-Dill-Kreises

für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in Verbindung mit §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), beide in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142, 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.12.2020 (GVBl. S. 915) hat der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises am 06.12.2021 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 beschlossen:

§ 1 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan wird für das Haushaltsjahr	2022	2023
im Ergebnishaushalt		
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	397.508.261 EUR	406.484.888 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	400.131.746 EUR	407.641.293 EUR
mit einem Saldo von	-2.623.485 EUR	-1.156.405 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR	0 EUR
mit einem Überschuss / Fehlbedarf von	-2.623.485 EUR,	-1.156.405 EUR,
im Finanzhaushalt		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	11.643.718 EUR	17.472.249 EUR
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.808.680 EUR	13.523.077 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	54.982.270 EUR	47.782.213 EUR
mit einem Saldo von	-40.173.590 EUR	-34.259.136 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	41.243.707 EUR	47.808.969 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	26.676.251 EUR	40.104.871 EUR
mit einem Saldo von	14.567.456 EUR	7.704.098 EUR
mit einem Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf(-) des Haushaltsjahres von	-13.962.416 EUR	-9.082.789 EUR
festgesetzt.		

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird

im Haushaltsjahr	2022	2023
festgesetzt auf	41.243.707 €	35.407.674 €

Darin enthalten sind

	2022	2023
Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B	1.909.000 €	1.909.000 €
Kredite im Rahmen des KIP II	0 €	0 €
Kredite im Rahmen des Digitalpakt Schule	1.638.634 €	1.638.634 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird

im Haushaltsjahr	2022	2023
festgesetzt auf	22.558.673 €	94.660.000 €

§ 4 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird

im Haushaltsjahr	2022	2023
festgesetzt auf	20.000.000 €	20.000.000 €

§ 5 Hebesätze

(1) Der Hebesatz der Kreisumlage wird wie folgt festgesetzt:

Haushaltsjahr:	2022	2023
für die Stadt Wetzlar	33,66%	33,24%
für die übrigen kreisangehörigen Städte und Gemeinden	36,19%	35,77%

der jeweiligen Umlagegrundlagen.

(2) Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage – Schulumlage – wird wie folgt festgesetzt:

Haushaltsjahr:	2022	2023
für alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden	15,62%	17,08%

der jeweiligen Umlagegrundlagen.

(3) Maßgebend für die Berechnung der Kreis- und Schulumlage sind die nach dem Finanzausgleichsgesetz in der für das jeweilige Jahr gültigen Fassung errechneten Umlagegrundlagen.

(4) Die Kreisumlage einschließlich der Schulumlage ist in zwölf Monatsraten, jeweils am 15. des laufenden Monats für diesen Monat, fällig. Rückständige Kreis- und Schulumlagen werden gem. § 54 FAG vom Zeitpunkt ihrer Fälligkeit an mit jährlich 2 vom Hundert über dem Basiszinssatz nach § 247 des Bürgerlichen Gesetzbuches verzinst. Darüber hinaus führt eine Zahlung der Kreis- und Schulumlagen vor dem Zeitpunkt ihrer Fälligkeit zu einer entsprechenden Beteiligung an dem zu diesem Zeitpunkt geltenden Zinssatz für die Einlagefazilität der Europäische Zentralbank (Verwahrtgelt).

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen, da nach dem Finanzplanungserlass vom 27.09.2021 die Deckung über ausreichend ungebundene Liquidität sichergestellt ist.

§ 7 Stellenplan

Es gilt der vom Kreistag am 06.12.2021 als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8 Weitere Vorschriften

(1) Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO und damit nicht der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürftig gelten

1. im Ergebnishaushalt

- a. überplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 50 % der im Teilergebnishaushalt bei der maßgeblichen Position (Kontengruppe/Ergebniskonten) veranschlagten Aufwendungen, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall,
- b. außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,
- c. über- und außerplanmäßige Aufwendungen, soweit sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tarifvertraglicher Verpflichtung beruhen,

2. im Finanzhaushalt (Investitionsprogramm)

- a. überplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 50 % der im jeweiligen Teilfinanzhaushalt (Investitionsprogramm) veranschlagten Programmposition, höchstens jedoch 250.000 € im Einzelfall,
- b. außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall,

soweit keine Deckungsfähigkeit gegeben ist. Über die Leistung der nach Satz 1 unerheblichen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kreisausschuss.

(2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die nach ihrer Bedeutung erheblich sind, bedürfen unbeschadet ihrer Höhe der vorherigen Zustimmung des Kreistages.

(3) Für über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gilt aufgrund § 102 Abs. 5 HGO Abs. 1 Nr. 2 entsprechend.

(4) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs 1 GemHVO gelten Investitionen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 1 Mio. €

(5) Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs 3 GemHVO gelten Instandhaltungs-, Instandsetzungsmaßnahmen und vergleichbare Maßnahmen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 300.000 €

(6) Der Landrat wird ermächtigt, im Rahmen des Stellenplans (§ 7) freiwerdende Stellen in Teil-Haushalten in andere Teilhaushalte derselben Produktgruppe oder in andere Produktgruppen oder -bereiche umzusetzen.

Wetzlar, den 06.12.2021

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

gez.
Wolfgang Schuster
Landrat

Kapitel 3

VORBERICHT

Kapitel 3

1	Haushalts- und Wirtschaftsentwicklung bis 2021	26
1.1	Haushaltspläne 2019 - 2021	26
1.2	Jahresabschluss 2020	27
2	Haushaltsgliederung 2022 und 2023	29
3	Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung 2022 und 2023	30
3.1	Eckwerte 2022 und 2023	31
3.1.1	Eckwerte Ergebnishaushalt 2022 und 2023	31
3.1.2	Eckwerte Finanzhaushalt 2022 und 2023	32
3.2	Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung	34
3.2.1	Grundsicherung im Alter	34
3.2.2	Leben im Alter	35
3.2.3	Bildungszentrum Pflege	35
3.2.4	Fachdienst Sozialarbeit	35
3.2.5	Öffentliche Einrichtungen	35
3.2.6	Kinder- und Jugendhilfe	35
3.2.7	ÖPNV	35
3.3	Digitaler Wandel	36
3.4	Hessenkasse	37
3.5	Kommunaler Finanzausgleich	38
3.6	Weitere Rahmenbedingungen und wesentliche Risiken für die Planung	38
4	Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Ergebnishaushalts	40
4.1	Wesentliche Erträge 2022 und 2023	40
4.1.1	Gesamtübersicht Erträge	40
4.1.2	Steuern und steuerähnliche Erträge	42
4.1.3	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45
4.1.4	Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen	46
4.1.5	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	46
4.2	Wesentliche Aufwendungen 2022 und 2023	47
4.2.1	Gesamtübersicht Aufwendungen	47
4.2.2	Kosten aus Transferleistungen	50
4.2.3	Personal- und Versorgungsaufwendungen	51
4.2.4	Sonstige Steuern und ähnliche Aufwendungen	55
4.2.5	Aufwendungen für bezogene Leistungen	56
4.2.6	Abschreibungen	56
4.2.7	Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen	56
4.2.8	Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2022 und 2023	57
4.2.9	Zinsaufwand	58
5	Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Finanzhaushalts	59
5.1	Allgemeines	59
5.2	Investitionstätigkeit 2022 und 2023	59
5.2.1	Allgemeines	59
5.2.2	Verpflichtungsermächtigungen	60
5.3	Finanzierungstätigkeit 2022 und 2023	60
5.3.1	Investitionsfinanzierung	60
5.3.2	Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten	61
5.3.3	Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten	61

Vorbemerkung

Nach § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht zum Haushaltsplan mindestens

- einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben,
- die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen erläutern,
- einen Ausblick, insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und auf die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und
- eine Darstellung, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf den Kreis und seine Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden,

enthalten.

Wie schon in den Vorjahren, werden auch in diesem Vorbericht daneben vor allem die Rahmenbedingungen der Planung, im Haushaltsjahr bestehende und erkennbare Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und sich auch auf zukünftige Haushaltsjahre auswirken können, skizziert.

Im Vorbericht werden ferner der Jahresabschluss 2020 sowie der Vollzug des Haushaltsjahres 2021 zusammengefasst dargestellt. Die entsprechenden Detailinformationen ergeben sich aus dem Jahresabschluss mit den zugehörigen Bestandteilen und Anlagen (insbesondere Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, Anhang und Rechenschaftsbericht). Ergänzend ist auf die aktuellen quartalsbezogenen Informationen zur Haushaltswirtschaft im Rahmen des periodischen Berichtswesens an die Kreisorgane zu verweisen.

Mit Rücksicht auf eine bessere Übersichtlichkeit wurden die Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten wiederum direkt in den entsprechenden Planwerken vorgenommen. Der Vorbericht konzentriert sich demzufolge im Wesentlichen auf den Gesamthaushalt mit den Eckdaten der Planjahre, insbesondere die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, den sich aus der Ergebnisplanung sowie der Entwicklung der Haushalts- und Kassenlage der Vorjahre ableitenden Mittelbestand im Finanzhaushalt sowie die Investitionsschwerpunkte der Planjahre.

Wesentliche Rahmenbedingungen und Erwartungen für die mittelfristige Entwicklung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sind in den Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (Kap. 6.4.2) dargestellt.

1 Haushalts- und Wirtschaftsentwicklung bis 2021

1.1 Haushaltspläne 2019 - 2021

Die verabschiedeten Haushaltspläne für die Jahre 2019 – 2021 inkl. des Nachtragshaushaltsplans 2019 und dem Anpassungsbeschluss 2021 sehen nach den jeweiligen Satzungen folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	2019 €	2020 €	2021 €
Gesamtbetrag der Erträge	-359.650.700	-372.110.970	-374.294.933
Gesamtbetrag der Aufwendungen	352.696.905	363.380.398	374.052.517
Jahresergebnis (Fehlbetrag (+))	-6.953.795	-8.730.572	-242.416

Finanzhaushalt	2019 €	2020 €	2021 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.466.168	20.880.785	16.139.638
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.356.851	11.234.395	15.114.895
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.171.177	-45.227.732	-49.149.182
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	78.302.473	56.187.501	36.875.496
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-34.853.651	-45.537.310	-27.471.056
Finanzmittelüberschuss /-fehlbedarf (-) des HH-Jahres	-2.893.546	-2.609.469	-8.640.417

Investitionsprogramm	2019 €	2020 €	2021 €
Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	77.171.177	45.380.632	49.305.182
davon im Schulbereich	rd. 67,3 Mio.	rd. 38 Mio.	rd. 33 Mio.

Die vom Kreistag in seiner Sitzung am 9.12.2019 beschlossene Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 wurde vom RP Gießen mit Verfügung vom 19.03.2020 – allerdings nur für das Haushaltsjahr 2020 - genehmigt und anschließend veröffentlicht. Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Anpassungsbeschluss notwendig, den der Kreistag am 7.12.2020 beschlossen hat.

Mit Verfügung vom 3.02.2021 hat das Regierungspräsidium Gießen die genehmigungspflichtigen Teile des Anpassungsbeschluss für das Haushaltsjahr 2021 genehmigt.

1.2 Jahresabschluss 2020

Der Aufstellungsbeschluss für den Jahresabschluss 2020 ist in der Sitzung des Kreisausschusses am 19.05.2021 getroffen und anschließend der Abteilung Revision zur Prüfung vorgelegt und dem Kreistag zur Kenntnis gegeben worden. Es ergeben sich folgende Eckpunkte:

Jahresabschluss 2020 (vorl.)	Plan* €	Ist €	Abweichung €
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-370.995.989,12	-388.684.433,67	17.688.444,55
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	356.203.474,67	350.002.028,32	6.201.446,35
Finanzergebnis	7.433.975,92	6.330.716,60	1.103.259,32
Ordentliches Ergebnis	-7.358.538,53	-32.351.688,75	24.993.150,22
Außerordentliches Ergebnis	0	84.950,97	-84.950,97
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-7.358.538,53	-32.266.737,78	24.908.199,25

*fortgeschriebener Ansatz

Die Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020 schließt aufgrund der Rücklagenzuführung im Rahmen der Ergebnisverwendung mit einem Ergebnisvortrag i. H. v. 0,00 €.

Vermögensrechnung 2020			
Anlagevermögen	726.928.881 €	Eigenkapital	129.589.096 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	8.250.371 €	Netto Position	36.944.534 €
Sachanlagen	620.304.430 €	Zweckgebundene Rücklagen	7.260.606 €
Finanzanlagen	39.426.214 €	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.777.779 €
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	58.947.867 €	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.606.178 €
Umlaufvermögen	104.725.326 €	Sonderposten	181.734.088 €
Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	237.433 €	Sonderposten für erh. Investitionsbeiträge	181.593.710 €
Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	51.693.351 €	Sonderposten Gebührenaussgleich	0 €
Flüssige Mittel	52.794.542 €	Sonstige Sonderposten	140.379 €
Rechnungsabgrenzungsposten	13.425.046 €	Rückstellungen	86.754.275 €
		Pensionsrückstellungen	75.437.055 €
		sonstige Rückstellungen	11.317.220 €
		Verbindlichkeiten	444.211.626 €
		Investitionskredite	357.242.460 €
		Liquiditätskredite	0 €
		kreditähnliche Rechtsgeschäfte	15.895.091 €
		Verbindl. aus Zuweisungen und Zuschüssen	2.607.328 €
		Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	14.303.080 €
		Verbindl. gegenüber verbundenen Unternehmen	857.642 €
		sonstige Verbindlichkeiten	53.306.025 €
		Rechnungsabgrenzungsposten	2.790.168 €
Summe Aktiva	845.079.253 €	Summe Passiva	845.079.253 €

Die Bilanzsumme stieg gegenüber dem Jahresabschluss 2019 von 779,9 Mio. € auf 845,1 Mio. €. Das Anlagevermögen beträgt zum 31.12.2020 726,9 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um 35,8 Mio. € erhöht (+5,2%). Das Eigenkapital beträgt 129.589 T€.

2 Haushaltsgliederung 2022 und 2023

Die Struktur des Doppel-Haushaltsplans 2022/2023 entspricht der am Produktbereichsplan der GemHVO orientierten Gliederung (Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO), die erstmalig im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2014 eingeführt wurde. Seither wird der Haushalt nach den 16 von der GemHVO vorgegebenen Produktbereichen gegliedert und dort das gesamte Leistungsspektrum der Kreisverwaltung abgebildet.

Beim vorliegenden Haushalt handelt es sich um einen Doppelhaushalt für die Jahre 2022 und 2023. In den Planwerken sind daher die Werte für 2022 und 2023 getrennt ausgewiesen. Zusätzlich sind in den Teilhaushalten die Planwerte von dem Anpassungsbeschluss 2021 und das vorläufige Ergebnis 2020 ausgewiesen.

Neue Teilprodukte im Haushalt 2022/2023 sind u.a.:

Produktbereich 05 Soziale Leistungen:

Beim Produkt 050603 Weitere Hilfen und Leistungen wurden folgende neue Teil-Produkte eingerichtet:

- Teilprodukt „DEXT-Fachstelle“ (05.06.03.09)
Im Rahmen des Landesprogrammes „Hessen – aktiv für Demokratie und gegen Extremismus“ haben der Lahn-Dill-Kreis sowie die Stadt Wetzlar eine sogenannte DEXT-Fachstelle (Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention) eingerichtet, die als zentrale Anlaufstellen für alle Phänomenbereiche des Extremismus fungiert.
- Teilprodukt „Vielfaltszentrum“ (05.06.03.10). Das Vielfaltszentrum ist eine Fördermaßnahme aus dem Landesprogramm „WIR – Vielfalt und Teilhabe“ des Hessischen Ministeriums für Soziales und Integration.

Produktbereich 14 Umweltschutz:

Zu dem Produkt 140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz kommen die neuen Teilprodukte

- „Klimaschutz“ (14.01.01.01),
- „Energiemanagement“ (14.01.01.02) und
- „Nachhaltigkeitsmanagement“ (14.01.01.03)

hinzu.

Bei dem Produkt 140102 Mobilitätsmanagement wird eine zusätzliche Aufteilung in die Teilprodukte

- „schulisches u. betriebliches Mobilitätsmanagement“ (14.01.02.01) und
- „allg. Mobilitätsmanagement“ (14.01.02.02)

vorgenommen.

3 Eckwerte und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung 2022 und 2023

Der Kreishaushalt weist seit dem Haushaltsjahr 2015 positive Abschlüsse in der Ergebnisrechnung auf. Auch haben wir uns in den letzten Jahren an verschiedenen Programmen und Maßnahmen des Landes Hessen und des Bundes beteiligt.

Durch diese Konsolidierungsmaßnahmen und begleitende Änderungen des kommunalen Haushaltsrechts im Zuge der Hessenkasse finden wir nun eine neue finanzwirtschaftliche Situation vor. Zum einen ist unsere kommunale Bilanz jetzt mit einem Eigenkapitalanteil von 15,33% versehen, zum anderen wird durch die Beiträge zur Hessenkasse, die neuen Regelungen zum Haushaltsausgleich und der Schuldenbremse der finanzielle Bewegungsspielraum deutlich eingeschränkt.

Nach den durch das Hessenkassengesetz verschärfte Vorschriften zum Haushaltsausgleich muss neben der ordentlichen Tilgung für Investitionskredite nun auch der Eigenbeitrag zum Sondervermögen „Hessenkasse“ durch liquiditätswirksame Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden (§ 3 Abs. 3 GemHVO). Der jährlich zu erbringende Eigenbeitrag des Lahn-Dill-Kreises beläuft sich auf gut 6,3 Mio. €. Ferner ist der Lahn-Dill-Kreis nach § 106 Abs. 1 HGO verpflichtet, zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit einen sog. Liquiditätspuffer in Höhe von 2% der durchschnittlichen Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der letzten drei Haushaltsjahre aufzubauen. Dieser beträgt in 2022 ca. 6,7 Mio. € und in 2023 7,1 Mio. € und kann in der Liquiditätsplanung nachgewiesen werden.

Nach einem gesamtwirtschaftlich durchwachsenen Jahresbeginn-2021 dämpften auch in der zweiten Jahreshälfte die vierte Corona-Welle Lieferengpässe vor allem im Bauhauptgewerbe, Maschinenbau und im Verarbeitenden Gewerbe und deutlich die Erwartungen. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) mitteilt, ließen die Lockerungen der Corona-Maßnahmen die Umsatzzahlen in Einzelhandel und Tourismus im Mai zwar kräftig steigen, sie liegen aber nach wie vor deutlich unter dem Vorkrisenniveau.

Das Deutsche Institut für Wirtschaftsforschung (DIW) hat seine Konjunkturprognose für das Jahr 2021 wegen der stockenden Produktion in der Industrie gesenkt. Dafür soll der Aufschwung in 2022 umso stärker ausfallen. Das DIW setzte die Wachstumsprognose hier von 4,3 auf 4,9 Prozent herauf.

Auch die heimische Wirtschaft signalisiert in der Frühsommerumfrage 2021 der IHK Lahn-Dill Optimismus. Das Ergebnis der Konjunkturumfrage spiegelt die gesamtwirtschaftliche Einschätzung wider. Während sich die Stimmung in der Industrie stark verbessert, hat sich die Lagebeurteilung im heimischen Einzelhandel und in der Gastronomie- und Beherbergungsbranche verschlechtert.

3.1 Eckwerte 2022 und 2023

Bei der Ertragsentwicklung macht sich positiv bemerkbar, dass wir nach dem Planungsdatenerlass des HMdF vom 29.10.2021 bei den Umlagegrundlagen des Lahn-Dill-Kreises von einer Steigerung um 2,87% von 364,8 Mio. € in 2021 auf rund 375,2 Mio. € in 2022 ausgehen können. Insgesamt steigen die ordentlichen Erträge von 2021 in 2022 um 6,22%. Von 2022 auf 2023 verlangsamt sich der Anstieg auf 2,26%.

Im Haushaltsjahr 2022 steigen die ordentlichen Aufwendungen stärker als die Erträge, nämlich um 7,54%. Im Haushaltsjahr 2023 kehrt sich dieses Verhältnis um. Die Aufwendungen steigen langsamer als die Erträge, um 1,90%.

3.1.1 Eckwerte Ergebnishaushalt 2022 und 2023

Der Ergebnishaushalt 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.623.485 € ab. Gegenüber dem Anpassungsbeschluss 2021 ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von rund 2,4 Mio. €.

Der Ergebnishaushalt 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.156.405 € ab. Damit ergibt sich gegenüber dem Jahresergebnis 2022 eine Verbesserung von 1,5 Mio. Der Doppelhaushalt 2022 /2023 kann in beiden Jahren nicht ausgeglichen werden. Die Fehlbeträge können durch den Einsatz von Gewinnrücklagen kompensiert werden.

Im Finanzhaushalt wären Überschüsse aus dem Ergebnishaushalt notwendig, um die Tilgungen (insbes. den Eigenbeitrag Hessenkasse) aus dem Überschuss der Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit bestreiten zu können (§ 3 Abs. 3 GemHVO).

Die Summen der Erträge und Aufwendungen entwickeln sich im Jahresvergleich wie folgt:

	Haushaltsansatz			Vorl. Ergebnis 2020
	2023	2022	2021 (AB)	
ordentl. Erträge	-405.388.888	-396.410.261	-373.190.284	-388.684.434
ordentl. Aufwendungen	399.716.642	392.258.530	364.768.021	350.002.028
Verwaltungsergebnis	-5.672.246	-4.151.731	-8.422.263	-38.682.405
Finanzergebnis	6.828.651	6.775.215	8.179.848	6.330.717
ordentl. Ergebnis	1.156.405	2.623.485	-242.416	-32.351.689
außerordentl. Ergebnis	0	0	0	84.951
Jahresergebnis	1.156.405	2.623.485	-242.416	-32.266.738

Die wesentlichen Veränderungen der Planung 2022 und 2023 gegenüber dem jeweiligen Vorjahr sehen wie folgt aus:

	2023	2022	AB	Veränderung	
	Mio. €	Mio. €	2021 Mio. €	ggü. jew. Vorjahr in Mio. €	
				2023	2022
Erträge					
Kreisumlage	137,2	134,2	120,0	3,0	14,2
Schulumlage	74,8	66,1	69,2	8,7	-3,1
Schlüsselzuweisungen	74,1	71,8	70,9	2,3	0,9
Zuweisungen Grundsicherung im Alter	26,5	26,5	25	0,0	1,5
Zuweisungen Asylbereich	14,1	14,1	16,1	0,0	-2,0
Beteiligung Bund KdU/BuT	28,5	28,5	26,1	0,0	2,4
Auflösung Sonderposten Schulumlage	0	4	3,8	-4	0,2
Summe der wesentlichen Änderungen				10,0	14,1
Aufwendungen					
Personalaufwand	66,3	63,4	60,1	2,9	3,3
Versorgungsaufwand	6,6	7,1	7,2	-0,5	-0,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61,1	61,3	60,1	-0,2	1,2
Abschreibungen	25,2	22,6	18,6	2,5	4,0
Zuweisungen und Zuschüsse	10,6	10,2	8	0,4	2,2
LWV-Umlage	56,4	54,4	49,6	2,1	4,8
Transferaufwand	168,4	168,3	156,7	0,1	11,6
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,9	7,9	9,3	0,1	-1,4
Summe der wesentlichen Änderungen				7,3	25,6

3.1.2 Eckwerte Finanzhaushalt 2022 und 2023

Generell soll gem. § 3 Abs. 3 GemHVO die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Dies schließt die Finanzierungsbeiträge für die „Hessenkasse“ ein. Für die Entwicklung des Finanzmittelbestandes wird für 2022 und 2023 im Vergleich zum jeweiligen Vorjahr folgende Veränderung erwartet:

Position	2022 €	2021 €	Verbesserung / Verschlecht. (-)
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.643.718	16.139.638	-4.495.920
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-40.173.590	-34.184.495	-5.989.095
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	14.567.456	9.404.440	5.163.016
Zahlungswirksame Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-13.962.416	-8.640.417	-5.321.999
Zahlungsmittelbestand am Anfang der Periode	44.154.125	52.794.542	-8.640.417
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	30.191.710	44.154.125	-13.962.416

Position	2023 €	2022 €	Verbesserung / Verschlecht. (-)
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.472.249	11.643.718	5.828.530
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-34.239.136	-40.173.590	5.934.454
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	7.704.098	14.567.456	-6.883.358
Zahlungswirksame Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-9.082.789	-13.962.416	4.879.626
Zahlungsmittelbestand am Anfang der Periode	30.191.710	44.154.125	-13.962.416
Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode	21.108.920	30.191.710	-9.082.789

3.2 Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung

Der demografische Wandel wird in den kommenden Jahren und Jahrzehnten viele Gesellschaftsbereiche vor neue Herausforderungen stellen. Die koordinierten Bevölkerungsvorausrechnungen der Statistischen Ämter des Bundes und der Länder (KBV) zeigen, wie sich die Bevölkerung unter bestimmten, aus heutiger Sicht plausiblen Annahmen zu den Geburten, Sterbefällen und Wanderungen innerhalb eines Gebietes über einen festgelegten Zeitraum hinweg, entwickelt.

Die Bevölkerung Hessens wird auch in den nächsten Jahren weiter ansteigen und 2028 ihr Maximum erreichen. Bis 2040 wird sie dann leicht zurückgehen. Danach beschleunigt sich der Rückgang, weil, bedingt durch die Altersstruktur der Bevölkerung, die zunehmenden Geburtendefizite nicht mehr durch die Wanderungsgewinne ausgeglichen werden können. Der demografische Wandel wird in Hessen nicht überall in gleichem Maße zu beobachten sein. Es ist von erheblichen Unterschieden in den einzelnen Kreisen auszugehen. In den ländlichen, überwiegend mittel- und nordhessischen Gebieten reichen die Wanderungsgewinne voraussichtlich nicht aus um die Sterbefallüberschüsse auszugleichen. Die Bevölkerungszahl wird schrumpfen und der Anteil älterer Menschen zunehmen.

Nach der Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regionen sinkt die Bevölkerung des Lahn-Dill-Kreises von 253.777 im Jahr 2018 auf 218.652 im Jahr 2040. Die Bevölkerung des Lahn-Dill-Kreises wird aber nicht nur weniger, sie wird auch älter. Das Durchschnittsalter wird von 44,7 Jahren im Jahr 2017 auf 47,6 Jahre im Jahr 2035 steigen. Dies stellt das Gemeinwesen vor erhebliche Herausforderungen. Im Rahmen seiner Zuständigkeiten wird der Lahn-Dill-Kreis sowohl aufgrund des erwarteten Bevölkerungsrückganges als auch aufgrund des steigenden Anteils älterer Menschen, wie alle hessischen Gebietskörperschaften, betroffen sein.

Zunächst wird der demografische Wandel erhebliche Auswirkungen auf den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) im Allgemeinen und damit auf die Ertragssituation des Kreises im Besonderen haben, weil die Finanzbeziehungen des KFA je Einwohner gerechnet werden. Verstärkt wird diese Tendenz durch die Verschiebung der Einwohneranteile in Hessen weg von den ländlich strukturierten Landkreisen hin zu den kreisfreien Städten, insbesondere in die Rhein-Main-Region.

Im Übrigen sind schwerpunktmäßig folgende mögliche Auswirkungen des demografischen Wandels auf den Landkreis und seine Einrichtungen zu nennen:

3.2.1 Grundsicherung im Alter

Der Anteil der älteren Menschen an der Gesamtbevölkerung steigt an und damit auch der Anteil derer, die Grundsicherungsleistungen im Alter (Kap. 4 SGB XII) in Anspruch nehmen müssen, weil Altersrenten und Ersparnisse nicht für den Lebensunterhalt ausreichen. Unterbrochene Erwerbsbiographien und Tätigkeiten im Niedriglohnsektor sind hierbei belastende Faktoren.

Die eigentlichen Transferleistungen werden seit dem Jahr 2014 zu 100% vom Bund erstattet. Die Personal- und Verwaltungskosten werden ausschließlich vom Lahn-Dill-Kreis getragen.

Eine Kostensteigerung zeichnet sich auch in Bereichen der Eingliederungshilfen ab und auch im Bereich Hilfe zur Pflege sind durch die Pflegereform ab 01.01.2022 und die Tarifbindung für Pflegeeinrichtungen finanzielle Mehrbelastungen zu erwarten.

3.2.2 Leben im Alter

In einer alternden Gesellschaft stellt die ambulante und stationäre Versorgung den örtlichen Sozialhilfeträger vor steigende fiskalische Herausforderungen. Die Stabilisierung ambulanter Strukturen stellt eine Steuerungsmöglichkeit der kommunalen Ebene dar, die jedoch nur mit adäquatem Personaleinsatz möglich ist.

3.2.3 Bildungszentrum Pflege

Der Bedarf an qualifizierten Fachkräften steigt aufgrund der demographischen Veränderungen stetig an. Für das Jahr 2022 sind 3.600 Stunden Fachunterricht für den Bereich generalisierte Pflegeausbildung und Altenpflegehelfer und Altenpflegehelferinnen aufgeplant.

3.2.4 Fachdienst Sozialarbeit

Die Neubildung des Fachdienstes Sozialarbeit soll die Bedeutung einer Hilfeplanung für ältere Menschen im Bereich der Grundsicherung und im Bereich der Hilfe zur Pflege unterstreichen. Das Ziel ist die Nutzung der bestehenden Vernetzungsmöglichkeiten im Lahn-Dill-Kreis, um Menschen bei fortschreitendem Alter eine ambulante Pflege zu ermöglichen.

3.2.5 Öffentliche Einrichtungen

In Form von Eigenbetrieben betreibt der Lahn-Dill-Kreis die öffentlichen Einrichtungen Volkshochschule, Musikschule und Abfallwirtschaft. Die Auswirkungen des demografischen Wandels können derzeit noch nicht endgültig abgeschätzt werden, da zwar die Einwohnerzahlen zurückgehen, aber bezogen auf Volkshochschule und Musikschule nicht abgeschätzt werden kann, ob nicht durch die höhere Lebenserwartung einerseits und das Bedarfsverhalten andererseits eine stärkere Inanspruchnahme erfolgt. Anpassungen werden bedarfsgerecht vollzogen.

3.2.6 Kinder- und Jugendhilfe

Die Anzahl der Kinder unter 6 Jahren im Lahn-Dill-Kreis steigt entgegen der demografischen bundesweiten Prognosen der vergangenen Jahre sukzessive an. Damit einher gehen Steigerungen der Aufwendungen der Kinder- und Jugendhilfe insbesondere im Bereich der Tagesbetreuung, die jedoch auch auf den veränderten Anspruch auf Förderung in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege für Kinder ab dem vollendeten ersten Lebensjahr zurück zu führen sind. Grundsätzlich ist es derzeit vollkommen offen, ob sich der demografische Trend im LDK so fortsetzen wird und welche Auswirkungen die Anzahl der Kinder und Jugendlichen auf die Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe nehmen wird.“

3.2.7 ÖPNV

Der ÖPNV ist ein wichtiges Bindeglied in der Versorgungsstruktur schwacher oder ländlicher Regionen, so auch der des ländlichen Raumes im Lahn-Dill-Kreis. Trotz zurückgehender Einwohnerzahlen wird an einer Grundversorgung festgehalten werden müssen, weil ansonsten der Trend sich weiter verstärken würde, aus den ländlichen Regionen in die Städte ziehen zu wollen. In diesem Spannungsfeld steht der öffentliche Personennahverkehr nicht allein. Gleichwohl wird eine bedarfsorientierte Anpassung erforderlich werden müssen.

3.3 Digitaler Wandel

Bei der Digitalisierung von Verwaltungsleistungen ist der Aufholbedarf in Deutschland trotz aller Anstrengungen weiterhin sehr groß. Im europäischen Vergleich liegt die Bundesrepublik Deutschland im Jahr 2021 beim „Digital Economy and Society Index“ der Europäischen Kommission im Bereich „Digitalen öffentliche Dienste“ auf Platz 24 von 28 Ländern. Wegen des enormen Nachholbedarfes beim Angebot digitaler Verwaltungsdienstleistungen hat die Bundesregierung mit dem Onlinezugangsgesetz (OZG) bereits vor Jahren ein ambitioniertes Ziel gesetzt. Bis zu dem Ende des Jahres 2022 sollen die Verwaltungsleistungen von Bund, Ländern und Kommunen über verknüpfte Verwaltungsportale auch digital angeboten werden.

Es werden in zunehmendem Maße die Dienstleistungen unserer Verwaltung den Bürgerinnen und Bürgern auch digital angeboten. Damit eröffnen sich neue Wege in der Kommunikation, der Verfügbarkeit und auch der Form der Beteiligung der Bürgerinnen und Bürgern. Es ist allerdings selbstredend für eine Kommune wie den Lahn-Dill-Kreis unmöglich alle von ihm abzudeckenden Leistungsbündel selbst zu gestalten. Daher wird bei uns, wie bei den allermeisten kommunalen Trägern, auf das EfA-Prinzip (Einer für Alle) gesetzt. Bei der Implementierung dieser neuen Form der Zusammenarbeit (Bundesländer und Ebenen des Staatsaufbaues übergreifend) gab es Anlaufschwierigkeiten, welche sich nun aber mehr und mehr hin zur konstruktiven Zusammenarbeit entwickeln.

Mit dem Erreichen des Zeitzieles des Onlinezugangsgesetzes ist dann die Digitalisierung jedoch bei weitem nicht abgeschlossen. Es ist eher der Eintritt in eine neue, dann den Kern der Digitalisierung erfassende Projektphase damit eingeläutet. An deren Ende steht die Erreichung des sogenannten „Reifegrades 4“ der Digitalisierungsprozesse. Dann werden die digitalen Antragsverfahren möglichst automatisch in Fachanwendungen integriert und mit großem Maß der Automation verarbeitet. Letztlich wird später die Integration künstlicher Intelligenz (KI) in die Arbeitsprozesse – auch bei Verwaltungsdienstleistungen – die Arbeitswelt grundlegend verändern.

Digitalisierung verlangt gesamtgesellschaftlich viel Veränderungsbereitschaft, insbesondere jedoch zweierlei. Zum einen das Bereitstellen ausreichend zeitgemäßer Technik und Infrastruktur. Zum anderen die Qualifikation der Anwenderinnen und Anwendern. Das wird auch eine gesellschaftliche Bildungsoffensive auf verschiedenen Ebenen notwendig machen.

Aufbauend auf der Vereinbarung zwischen Bund und Ländern hat die Hessische Landesregierung das Programm „Digitale Schule Hessen“ entwickelt, um junge Menschen in der digitalen Gesellschaft zu fördern. In Hessen wurde mit zusätzlichen Mitteln ein Gesamtpaket geschnürt: Neben der Verbesserung der IT-Ausstattung und Infrastruktur werden die Erstellung und Weiterentwicklung von Medienbildungskonzepten sowie Lehrkräftefortbildungen unterstützt. Mit neuen Lernformen und digitalen Methoden soll der Unterricht bereichert werden und zur bestmöglichen individuellen Förderung aller Schülerinnen und Schüler beitragen.

Die Umsetzung dieses Programmes gehen wir im Sinne unserer Schülerinnen und Schüler mit hoher Priorität an. Haushaltsmittel haben wir in den Teilhaushalten der Schulen eingeplant sowie zur Umsetzung des „Medienentwicklungsplans für die Schulen im Lahn-Dill-Kreis“ zentrale Mittel zur Bereitstellung schulübergreifender Standards. Für den Erfolg sind auch dringend Stellen für die Betreuung der neuen IT-Ausstattung notwendig.

Grundvoraussetzung für eine erfolgreiche Digitalisierung ist eine leistungsfähige Infrastruktur. Deshalb treiben wir auch den Glasfaser-Ausbau weiter voran. Im kommenden Gewerbeprojekt

werden über 10.000 Unternehmen an das Gigabitnetz angeschlossen. Der Standort Lahn-Dill bleibt damit attraktiv und zukunftsweisend für Unternehmen und Investoren und damit auch für Beschäftigte. Auch längerfristig wird die Versorgung mit ultraschnellen Breitbandnetzen durch den weiteren Ausbau vorhandener Netzinfrastrukturen und den Einsatz optimierter und innovativer Techniken erfolgen. Ein wesentliches technisches Ziel ist es dabei, die Glasfaserkabel immer näher an alle privaten, gewerblichen und öffentlichen Endnutzer heranzuführen. Daher sollen Gebäude oder Wohnungen dort, wo es wirtschaftlich darstellbar ist, direkt mit Glasfaser angebunden werden. Denn nur mit durchgängigen Glasfasernetzen können Übertragungsgeschwindigkeiten von 1 Gigabit/s und mehr im Up- und Download realisiert werden.

Neben dem generellen Trend einer verstärkten mobilen Kommunikation, spielt die Verfügbarkeit mobiler Konnektivität für die Produkt- und Prozessinnovationen und die Integration verteilter Intelligenz eine zentrale Rolle. Im Gesundheitsbereich ist sie z. B. für die Anbindung von Rettungsdiensten erforderlich. Im Verkehrsbereich ermöglichen mobile Breitbandanbindungen die Erfassung und Verteilung verkehrstechnischer Daten. Auch im Tourismus spielt der Ausbau von leistungsfähigen mobilen Datennetzen und öffentlichen WLAN-Angeboten eine wichtige Rolle. Sie bildet die Grundlage für den Erhalt und Ausbau der Attraktivität unserer Region für Besucher aus dem In- und Ausland. Mit dem neuen Mobilfunkstandard 5G werden deutliche Steigerungen des Datendurchsatzes bei schnelleren Reaktionszeiten und geringerem Energieverbrauch erreicht.

Für die für die Zukunftsfähigkeit des Lahn-Dill-Kreises enorm wichtigen Vorhaben zum Breitbandnetzausbau haben wir die haushalterischen Voraussetzungen geschaffen, weitere Ausbaustufen beauftragen zu können, wenn Bund und Land entsprechende Förderzusagen machen. Beim Ausbau des Mobilfunks werden wir die Städte und Gemeinden unterstützen. Weitergehende Informationen zu dem geplanten Breitbandprojekten finden Sie im Investitionsprogramm.

3.4 Hessenkasse

Durch das „Gesetz zur Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen bei liquiditätswirksamen Vorgängen und zur Förderung von Investitionen (HessenkasseG)“ wurden dem Lahn-Dill-Kreis Kassenkredite in Höhe von 121.500 T€ abgelöst.

Die umgeschuldeten Kassenkredite werden durch Finanzierungsbeiträge von Land und Lahn-Dill-Kreis getilgt. Der Finanzierungsbeitrag der Kommunen beträgt einheitlich 25 € / Einwohner/in. Das Land beteiligt sich mit einer Tilgung in gleicher Höhe. Durch die Übernahme der Kassenkredite durch die Hessenkasse wird das Zinsänderungsrisiko für den Lahn-Dill-Kreis eliminiert.

Die an die Hessenkasse zu zahlenden Finanzierungsbeiträge des Lahn-Dill-Kreises in Höhe von rund 6,3 Mio. € jährlich müssen durch Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Im Haushaltsplan sind die Finanzierungsbeiträge für die Hessenkasse berücksichtigt. Sie wurden entsprechend dem Finanzplanungserlass des HMdIS vom 29.09.2017 (StAnz. 42/2017 S. 997) im Finanzhaushalt unter der Position „Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit“ veranschlagt.

3.5 Kommunalen Finanzausgleich

Die Planungsdaten für die Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA) für das Jahr 2022 wurden mit Erlass vom 29.10.2021 durch das HMdF bekannt gegeben. Danach steigen die Umlagegrundlagen für Schul- und Kreisumlage steigen um gut 2,87% gegenüber 2021. Die Schlüsselzuweisungen steigen nur um knapp 1,22% gegenüber dem Vorjahr.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde als Ausgangsbasis die 1. Trendberechnung des Landkreises Waldeck-Frankenberg für das Jahr 2022 vom 31.08.2021 herangezogen und folgende Steigerungssätze angenommen: Kreis- und Schulumlagegrundlagen 3,5 %; Schlüsselzuweisungen 3,2 %; LWV-Umlage 3,8 %; Krankenhausumlage 3,5 %.

3.6 Weitere Rahmenbedingungen und wesentliche Risiken für die Planung

- Die Wirtschaft steht durch die Corona-Pandemie weiterhin vor beträchtlichen Herausforderungen. Die Beteiligungen des Lahn-Dill-Kreises werden unterschiedlich stark betroffen sein. Wir gehen davon aus, dass die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Eigenbetriebe und Eigengesellschaften des Kreises auch unter dem Einfluss der Corona-Pandemie stabil bleiben. Die Notwendigkeit zur Bildung von Rückstellungen für Verlustübernahmen kann aber insbesondere bei der Lahn-Dill-Akademie nicht ausgeschlossen werden. Diese Risiken müssen in den Jahresabschlüssen des Lahn-Dill-Kreises jeweils neu bewertet werden.
- Es sind keine Anhaltspunkte dafür erkennbar, dass die Lahn-Dill-Kliniken GmbH die laufenden Zahlungsverpflichtungen gegenüber den an die Kliniken zur Dienstleistung überlassenen Beamtinnen und Beamten nicht erfüllen kann (ca. 1 Mio. € pro Jahr). Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für diesen Personenkreis sind beim Lahn-Dill-Kreis als Anstellungskörperschaft zurückgestellt. Ferner ist auf die zumindest theoretische Haftung aus den zu Gunsten der Lahn-Dill-Kliniken übernommenen Bürgschaften hinzuweisen. Die Restvaluta der durch Bürgschaft des Gesellschafters besicherten Darlehen ergeben sich aus dem Jahresabschluss und dem jährlich gem. § 123a HGO zu erstellenden Beteiligungsbericht.
- Haushaltsrisiken bestehen durch die vom Lahn-Dill-Kreis ab 2012 in Eigenverantwortung wahrzunehmenden Aufgaben als zugelassener kommunaler **Träger nach dem SGB II**. Diese bestehen vor allem in der uneingeschränkten Haftung des Kreises für sämtliche Verbindlichkeiten des als landesrechtlicher Aufgabenträger geltenden Anstalt öffentlichen Rechts (Kommunales JobCenter Lahn-Dill).
- Die weitere Umsetzungsstufe des BTHG zum 01.01.2020 beinhaltet u. a. die Trennung von existenzsichernden Leistungen und Eingliederungshilfeleistungen. Die existenzsichernden Leistungen werden gemäß Hessischem Ausführungsgesetz von den örtlichen Sozialhilfeträgern erbracht. Soweit es sich um Leistungen des 4. Kap. SGB XII handelt, erfolgt zwar eine Bundeserstattung der Transferleistungen, die Personalkosten müssen jedoch vom Lahn-Dill-Kreis übernommen werden. Auch im Bereich der originär vom Lahn-Dill-Kreis zu erfüllenden Eingliederungshilfeleistungen für Kinder und Jugendliche ist aufgrund gesetzlicher Leistungsausweitungen mit deutlichen Ausgabesteigerungen zu rechnen.
- Durch das Angehörigenentlastungsgesetz und das ab dem Sommer 2022 geltende Tariftreuegesetz für die Mitarbeitenden im Pflegebereich wird eine starke Fall- und Kostensteigerung prognostiziert.

- Durch das Angehörigenentlastungsgesetz und das ab dem Sommer 2022 geltende Tariftreuegesetz für die Mitarbeitenden im Pflegebereich wird eine starke Fall- und Kostensteigerung prognostiziert.
- Das Themenfeld „unbegleitete ausländische Kinder, Jugendliche und junge Volljährige“ wird auch weiterhin eine Herausforderung für die Jugendhilfe bleiben. Angefangen bei einer Unsicherheit über die Entwicklung der Zuwanderung und damit verbunden eine Unsicherheit hinsichtlich des Bedarfs an stationären Betreuungsplätzen, bleiben die Integration in das soziale Umfeld sowie die wirksame Gestaltung der Übergänge von schulischen in berufliche Maßnahmen und die rechtzeitige Vorbereitung auf ein selbständiges Leben nach Beendigung der Jugendhilfeleistung auf weite Sicht das Ziel einer gelingenden Integration. Dies erfordert einen entsprechenden Mitteleinsatz für Transfer- und Personalaufwendungen, um das weithin gemeinsame Ziel einer gelingenden Integration der jungen, oft traumatisierten Menschen in unsere Gesellschaft zu erreichen.

In den Blick zu nehmen ist jedoch die umfassende Reform des SGB VIII. inklusive Ausgestaltung, Beratung, Schnittstellenarbeit, Kinderschutz – all diese Aufgaben sieht die Gesetzesreform konkret vor und erfordern Zeit sowie gut ausgebildetes und ausreichendes Personal.“

- Die Entwicklung der Schüler/innen-Zahlen im Bereich der Förderschulen ist nur schwer zu prognostizieren. Insgesamt ist jedoch ein Zuwachs festzustellen, sodass die Situation hier beobachtet werden muss, um rechtzeitig und zielgerichtet reagieren zu können. Insbesondere der verpflichtende Auf- und Ausbau der ganztägigen Angebote an Schulen ab dem Jahre 2026 und die weitere Digitalisierung der schulischen Bildung werden die Herausforderungen der nächsten Jahre sein.
- Für 2022 und 2023 wird aufgrund der bisherigen Zinspolitik der Europäischen Zentralbank (EZB) eine weitere Seitwärtsbewegung der Leitzinsen erwartet. Die Niedrigzinsphase kommt dem Lahn-Dill-Kreis bei der Finanzierung der Investitionsvorhaben zugute. Das Kreditportfolio wurde in den letzten Jahren soweit es geht gegen Kreditänderungsrisiken abgesichert. Eine Zinswende mit stark ansteigenden Zinsen würden die Investitionsvorhaben verteuern. Es wird weiter davon ausgegangen, dass die Kreditversorgung der Kommunen nicht grundsätzlich durch das sog. „Basel III Regelwerk (Basel III)“ gefährdet wird.
- Durch die in § 39 GemHVO geregelte Verpflichtung, für bestimmte und wahrscheinliche Aufwendungen, die ihren wirtschaftlichen Grund in der laufenden Periode (Haushaltsjahr) haben, aber erst in einer späteren Periode zu Aufwand bzw. Auszahlungen führen, Rückstellungen zu bilden, können nicht planbare Mehraufwendungen entstehen. Dies gilt dem Grunde nach auch für die Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen, da diese neben der Personalentwicklung auch von der Gehaltsentwicklung und der Entwicklung des Versorgungsrechts und der in bestimmten Abständen sich verändernden Sterbetafeln maßgeblich abhängig sind.

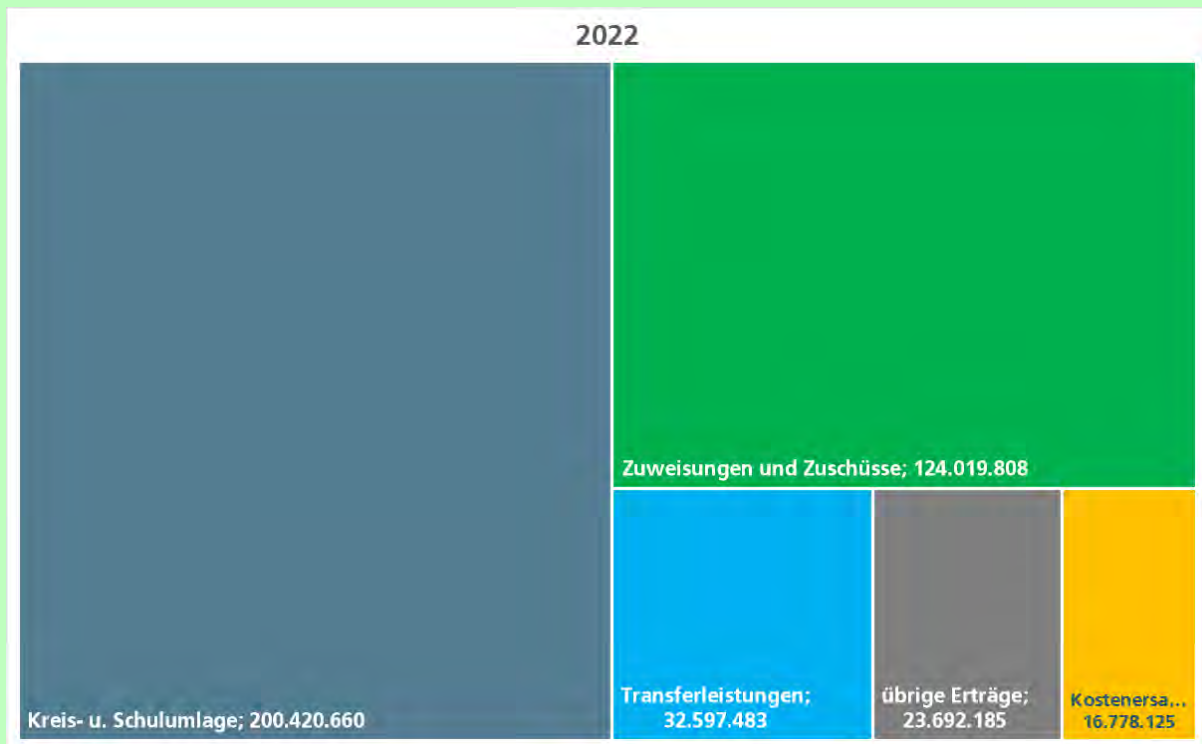
4 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Ergebnishaushalts

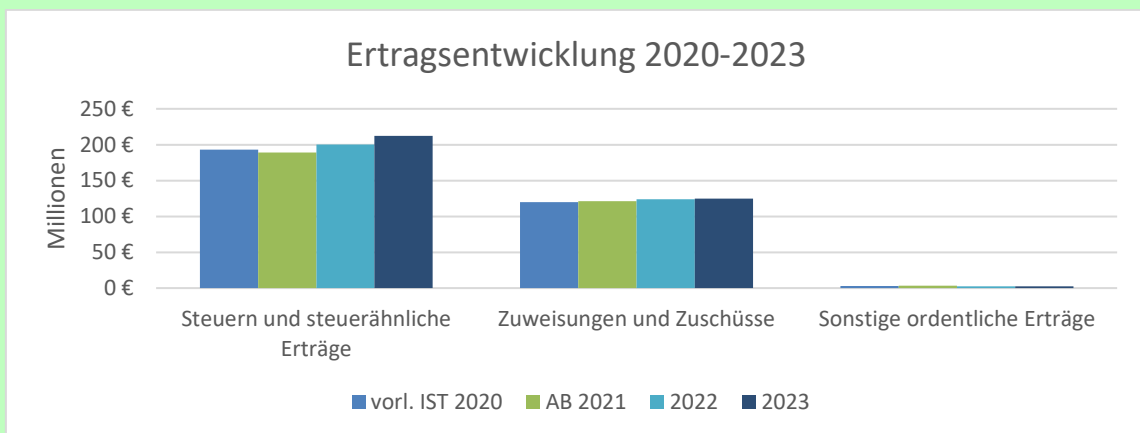
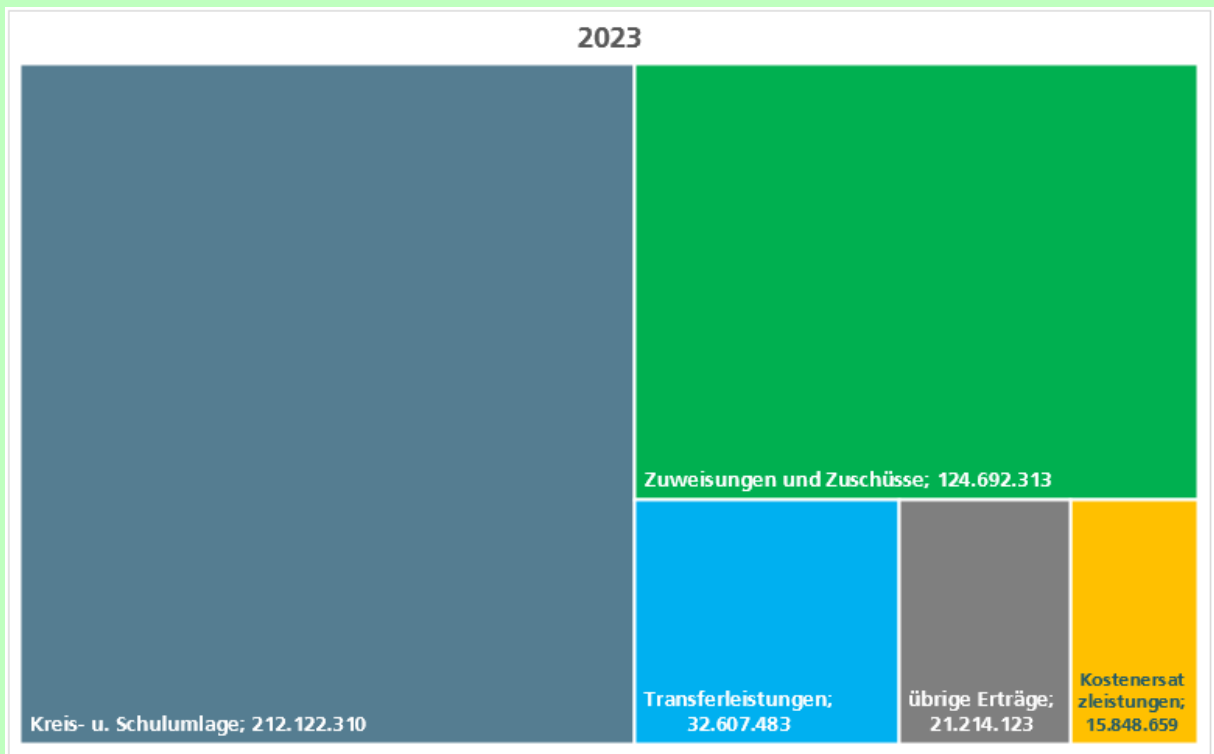
In den nachfolgenden Darstellungen werden wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts erläutert. Detailinformationen zu Erlösen und Kosten nach Produkten und Leistungen sind in den Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten (Kap. 5.3) zu finden.

4.1 Wesentliche Erträge 2022 und 2023

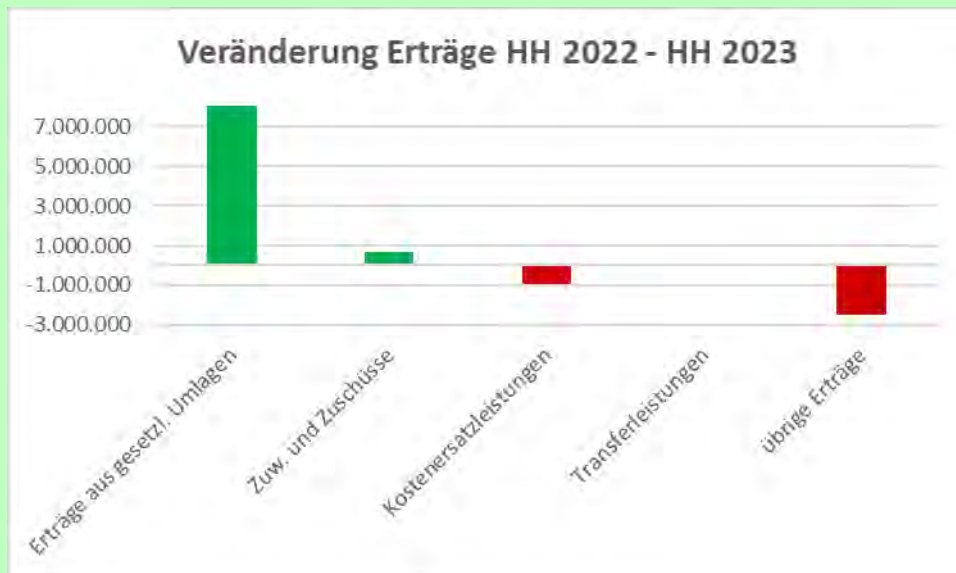
4.1.1 Gesamtübersicht Erträge

Das Verhältnis der Erträge des Kreises zueinander ergibt sich wie folgt:





Die Erträge steigen von 2022 auf 2023 um 2,26%. Dies entspricht einer Erhöhung um 8,9 Mio.€, die sich aus folgenden Quellen speist:



4.1.2 Steuern und steuerähnliche Erträge

Die größten Ertragsposten bilden die „Steuern und steuerähnlichen Erträge“. Diese setzen sich zusammen aus:

Ertragsart	2023 T€	2022 T€	2021 AB T€	vorl. Ergebnis 2020 T€
Jagd- und Fischereisteuer	-104	-104	-104	-162
Kreisumlage	-137.204	-134.188	-119.974	-133.195
Schulumlage	-74.815	-66.129	-69.193	-59.652
Steuern und steuerähnliche Erträge	-212.122	-200.421	-189.270	-193.009
Anteil am Gesamtvolumen	52,18%	50,42%	50,57%	49,51%

Erträge aus Steuern im abgabenrechtlichen Sinne erzielt der Kreis lediglich durch die Erhebung der Jagdsteuer. Der Steuersatz liegt seit 2021 bei 10%.

Schulumlage

Nach § 50 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhebt der Lahn-Dill-Kreis zum Ausgleich der Belastung als Schulträger eine Schulumlage von den Städten und Gemeinden. Die Schulumlage darf die Belastung aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen.

Zur Berechnung der Schulumlage wird der geplante Deckungsbedarf der Produktgruppe Schulträgeraufgaben aus dem Saldo zwischen geplantem Aufwand und direkt zuordenbaren Erträgen (Zuweisungen, Zuschüsse etc.) ermittelt.

Der Schulumlagehebesatz wurde entsprechend dem Schulumlagebedarf angepasst. Dabei wurde bereits ein sich abzeichnender Überschuss aus dem Haushaltsjahr 2021 berücksichtigt. Die Höhe des Überschusses wird mit dem Jahresabschluss 2021 festgestellt. Kalkulatorisch sind wir von einem Überschuss in Höhe von 4,0 Mio. € ausgegangen.

Für 2022 ergibt sich demnach gegenüber 2021 eine Reduzierung des Schulumlagehebesatzes um 1,46%-Punkte auf dann 15,62%.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde eine Steigerung der Umlagegrundlagen von knapp 3,5 % angenommen¹ (Ziffer 3.6). Trotz der gestiegenen Schulumlagegrundlagen kann der Deckungsbedarf 2023 nur durch eine Anhebung des Hebesatzes um 1,46%-Punkte auf dann 17,08% gedeckt werden.

Die Detailberechnungen für 2022 und 2023 sind nachfolgend dargestellt:

Ermittlung Schulumlage (§ 50 Abs. 3 FAG)	Plan 2023	Plan 2022
ordentlicher Aufwand	86.128.620 €	80.181.119 €
Investive Umwidmung	-2.600.000 €	-2.600.000 €
ordentliche Erträge (ohne Schulumlage)	-13.412.727 €	-11.945.265 €
Interne Leistungsverrechnung	3.796.462 €	3.555.600 €
Finanzergebnis	911.830 €	973.470 €
Ausgleich Vorjahr (+ Defizit / - Überschuss)	0 €	-4.000.000 €
schulumlagerelevanter Deckungsbedarf	74.824.185 €	66.164.924 €
Umlagegrundlage	438.024.051 €	423.357.956 €
Hebesatz Schulumlage	17,08%	15,62%
Aufkommen Schulumlage	74.814.500 €	66.128.510 €

¹ Ausgehend von der 1. TB LK Waldeck-Frankenberg für 2022 vom 31.08.2021

Kreisumlage

Mit Urteil vom 21.05.2013 hat der Hessische Staatsgerichtshof das verfassungsrechtlich verbriefte Recht auf kommunale Selbstverwaltung der Gemeinden und Gemeindeverbände bestätigt. Die Finanzausstattung der Kommunen muss insgesamt so bemessen sein, dass sie in der Lage sind, die Personal- und Sachaufgaben für die Pflichtaufgaben im eigenen und übertragenen Wirkungskreis zu bestreiten und darüber hinaus auch ein Mindestmaß an Mitteln für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben verbleibt.

Dies gilt auch für die Erhebung der Kreisumlage. Die Erhebung der Kreisumlage darf nicht dazu führen, dass das absolute Minimum der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen unterschritten wird. Zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplanes waren lagen nur wenige Haushaltsvorentwürfe der kreisangehörigen Kommunen vor. Es deutet sich an, dass einige Kommunen den Ergebnishaushalt nicht ausgleichen werden können. Das für die Bestimmung der finanziellen Leistungsfähigkeit entwickelt kommunale Analysesystem Hessen (kash) zeigt Werte oberhalb der Warngrenze von 40% für die Kommunen außer der Stadt Dillenburg und der Gemeinde Sinn. Allerdings ist auch hier noch kein vollständiges Bild möglich. Der Lahn-Dill-Kreis muss, wie voraussichtlich mehrere Kommunen, entstehende Fehlbeträge durch Liquidität bzw. aus Rücklagen ausgleichen. Es ist aus den vorliegenden Daten keine Verletzung der finanziellen Mindestausstattung der Städte und Gemeinden ersichtlich.

Ermittlung Kreisumlage (§ 50 Abs. 1 FAG)	Plan 2023	Plan 2022
ordentlicher Aufwand	399.716.642 €	392.258.530 €
Aufwand Schulträgerschaft (PB 03)	-86.128.620 €	-80.181.119 €
ordentliche Erträge (ohne Kreisumlage)	-268.185.078 €	-262.222.111 €
Erträge Schulträgerschaft (PB 03)	88.227.227 €	82.073.775 €
Finanzergebnis (ohne PB 03)	5.916.821 €	5.801.745 €
Zahlungsmittelfluss Tilgung § 3 Abs. 3 GemHVO	-1.156.405 €	-2.623.485 €
Deckungsbedarf Kreisumlage	138.390.588 €	135.107.336 €
Umlagegrundlage kreisangeh. Kommunen	323.562.834 €	312.757.577 €
Hebesatz Kreisumlage	35,77%	36,19%
Umlagegrundlage Sonderstatusstadt	64.670.587 €	62.489.214 €
Hebesatz Kreisumlage	33,24%	33,66%
Aufkommen Kreisumlage	137.203.810 €	134.188.150 €

Es ergeben sich folgende Hebesätze:

Hebesätze		2023	2022	AB 2021	2020
Stadt Wetzlar	Kreisumlagehebesatz	33,24%	33,66%	31,19%	34,42%
	Schulumlagehebesatz	17,08%	15,62%	17,08%	14,55%
	Summe Hebesätze	50,32%	49,28%	48,27%	48,97%
übrige Städte und Gemeinden	Kreisumlagehebesatz	35,77%	36,19%	33,72%	36,95%
	Schulumlagehebesatz	17,08%	15,62%	17,08%	14,55%
	Summe Hebesätze	52,85%	51,81%	50,80%	51,50%

4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen nachfolgende Positionen:

Ertragsart	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	2020 T€
510 Gebühren, Leistungsentgelte HVwKostG	-80	-80	-60	-89
511 Gebühren Hessischen Fach- gesetz	-7718	-7681	-6948	-6875
513 Gebühren kommunale Satzungen	-1136	-1096	-1050	-816
514 sonstige Gebühren	-27	-27	-27	-28
515 Erträge aus Bußgeldern, Verwarnungen	-132	-147	-138	-228
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.093	-9.030	-8.223	-8035
Anteil am Gesamtvolumen	2,24%	2,27%	2,20%	2,07%

4.1.4 Erlöse aus Zuweisungen und Zuschüssen

Neben den allgemeinen Finanzaufweisungen in Form von Kreisschlüsselzuweisungen erhält der Lahn-Dill-Kreis nach dem neuen FAG lediglich die Zuweisungen für Straßen als besondere Finanzaufweisung.

Ertragsart	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	2020 T€
Schlüsselzuweisungen	-74.053	-71.774	-70.913	-71.668
Schuldendiensthilfen Land	-61	-59	-86	-48
Zuweisungen des Bundes	-790	-790	-201	-61
Zuweisungen für Straßen	-678	-678	-675	-676
Zuweisungen Land (u.a. Grund- sicherung im Alter; Asyl)	-48.998	-48.800	-49.270	-46.679
Sonstige Zuweisungen	-113	-113	-119	-596
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-124.692	-122.215	-121.263	-119.728
Anteil am Gesamtvolumen	30,76%	30,83%	32,49%	30,80%

4.1.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

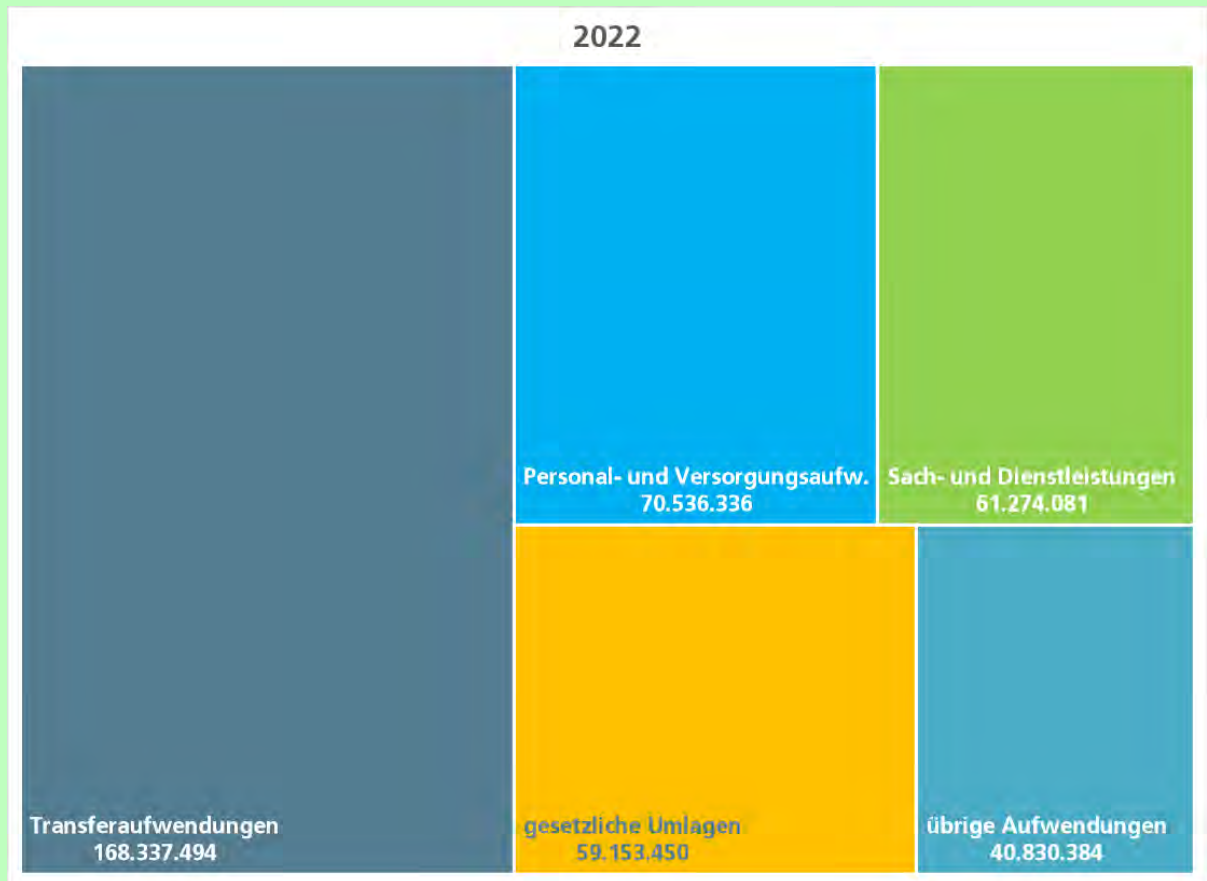
Sonderposten aus **Investitionsaufweisungen** stellen das Gegenstück zu Abschreibungen dar. Sie werden gebildet, wenn der Landkreis für eine Investition eine Zuwendung (z.B. seitens des Landes) erhält. Die unter Inanspruchnahme der Förderung getätigte Investition führt zu Anlagevermögen des Kreises, welches über eine bestimmte Nutzungsdauer abgeschrieben wird. Ebenso wie der Werteverzehr des Anlagevermögens wird der Sonderposten aus den empfangenen Investitionsaufweisungen aufgelöst. Diese Auflösung führt damit zu zeitanteiligen Erträgen des Kreises. Im Haushaltsplan 2022/2023 sind Erträge aus Sonderposten aus Investitionsaufweisungen in Höhe von 11.200 T€ (2022) bzw. 8.665 T€ (2023) enthalten.

Des Weiteren ist in 2022 auch eine Auflösung des Sonderpostens, welcher aus den voraussichtlichen Überschüssen 2021 des Produktbereichs 03 **Schulträgeraufgaben** zu bilden ist, in Höhe von 4 Mio. € auf geplant.

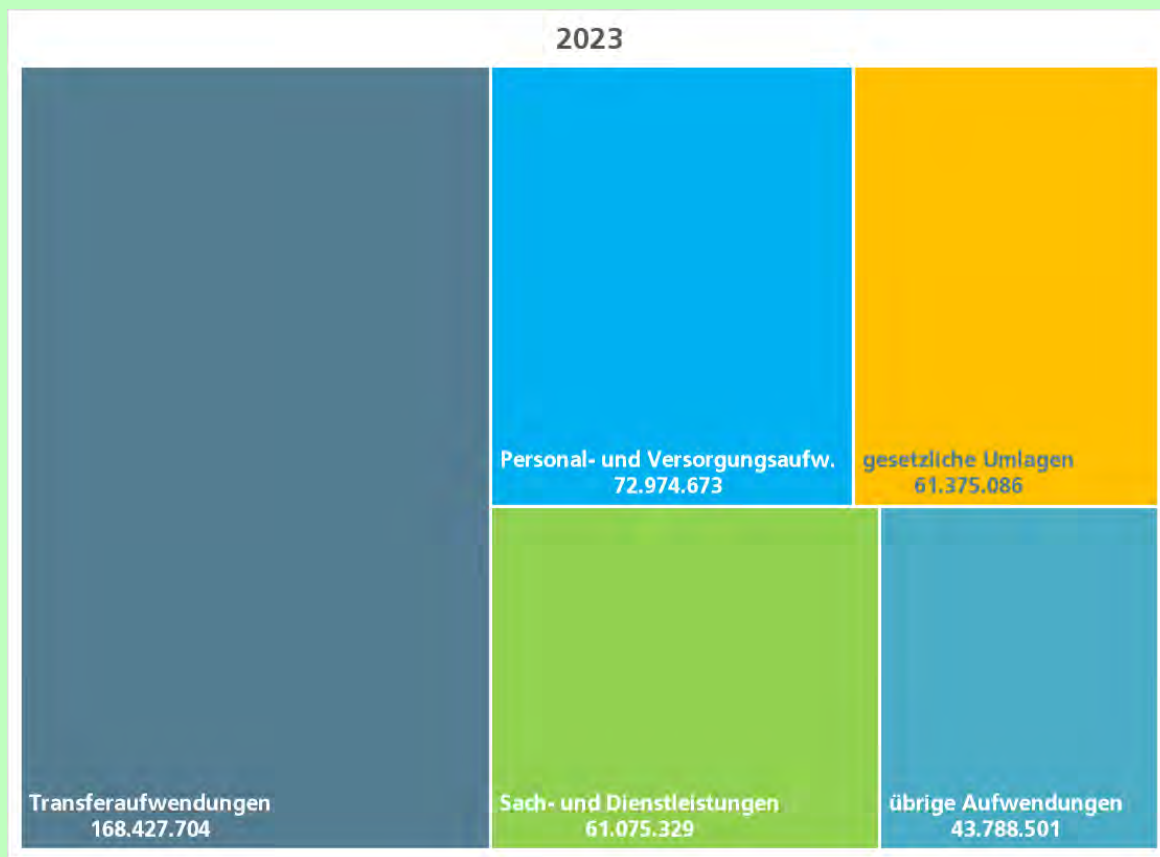
4.2 Wesentliche Aufwendungen 2022 und 2023

4.2.1 Gesamtübersicht Aufwendungen

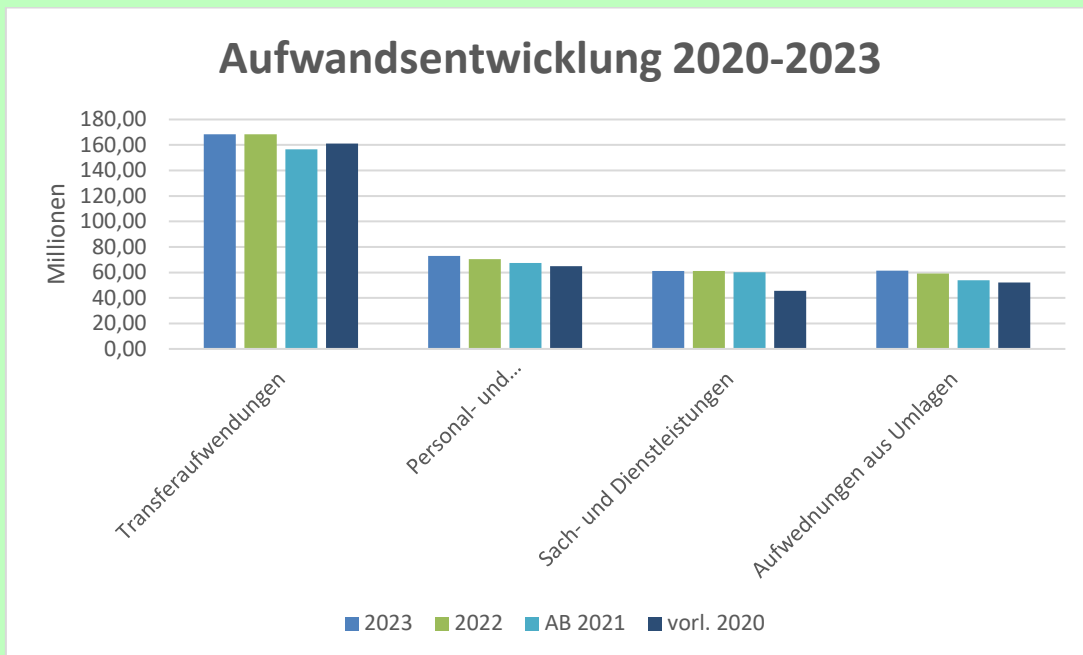
Die Anteile aller Aufwendungen des Kreises für 2022 und 2023 sehen wie folgt aus:



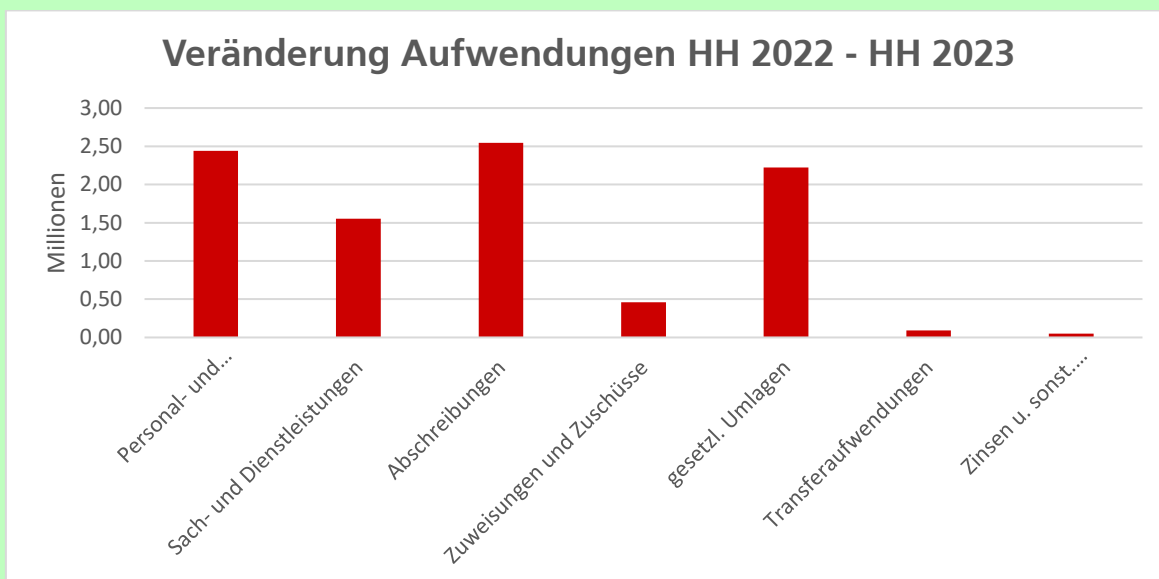
* Transferaufwendungen inkl. LWV-Umlage



* Transferaufwendungen inkl. LWV-Umlage



Die Aufwendungen steigen von 2022 auf 2023 um 1,88%. Dies entspricht einer Erhöhung um 7,5 Mio. €, die sich aus folgenden Quellen speist:



4.2.2 Kosten aus Transferleistungen

Der größte Anteil an Aufwendungen wird durch Aufwendungen aus Transferleistungen verursacht. Die Aufwendungen aus Transferleistungen steigen in 2022 gegenüber 2021 um rund 11,63 Mio. € (7,42%). Für 2023 ist eine Steigerung um 0,09 Mio. € (0,05%) eingeplant. Insbesondere fallen diese Aufwendungen im Bereich der Abteilungen 41 (Soziales und Integration), 32 (Kinder- und Jugendhilfe) sowie 34 (Schulabteilung) an.

Aufwand aus Transferleistungen	2023 T€	2022 T€	2021 T€	2020 T€
institutionell				
Lahn-Dill-Akademie	413	413	421	421
personenbezogen				
Bildungswesen	8.400	8.514	8.105	8.079
Sozialhilfe außerhalb von Einrichtungen	56.842	56.899	52.211	55.957
Sozialhilfe in Einrichtungen	25.957	25.555	30.577	24.991
Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	10.685	10.693	10.343	10.460
Jugendhilfe in Einrichtungen	14.522	14.762	13.235	14.613
Sonstige Leistungen	5.526	5.526	4.226	4.643
Bildungs- und Teilhabepaket	2.384	2.384	2.176	1.482
AsylBIG außerhalb von Einrichtungen	13.491	13.491	13.546	13.272
AsylBIG in Einrichtungen	1.334	1.334	1.454	1.377
sachbezogen				
Bildungswesen	3.493	3.460	2.961	3.163
Sozial- und Jugendwesen	25.335	25.259	17.424	22.631
Umweltschutz	49	49	32	48
Transferleistungen	168.428	168.337	156.709	161.137
Anteil an ordentl. Aufwendungen	42,14%	42,91%	42,96%	46,04%

4.2.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

4.2.3.1 Entwicklung der Entgelte und der Besoldung

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen in 2022 gegenüber 2021 um rund 3,22 Mio. € (4,79%). Für 2023 ist eine weitere Steigerung um 2,44 Mio. € (3,46%) eingeplant.

Die nachfolgende Tabelle belegt die tarifliche Entwicklung der Entgelte bzw. die gesetzlichen Regelungen folgende Besoldung der Beamtinnen/Beamten für die Jahre ab 2019.

Beschäftigte			Beamtinnen/Beamte		
Datum	%	Bemerkung	Datum	%	Bemerkung
01.04.2019	3,09 %		01.03.2019	3,2%	
01.03.2020	1,06 %	⁴	01.02.2020	3,2%	
01.04.2021	1,40%		01.01.2021	1,4%	
01.04.2022	1,80%				

4.2.3.2 Beschäftigte (TVöD)

a) Tarifabschluss

Die Tarifvertragsparteien haben eine Einigung zu den Tabellenentgelten verhandelt, welche sich auf den Zeitraum bis zu dem zu dem 31. Dezember 2022 erstreckt.

Die dargelegte Entwicklung der Entgelte in den letzten Jahren lässt auf weitere Steigerungen schließen. Vorsorglich wurde in der Personalkostenplanung für die Beschäftigten eine Steigerung von 2,5 % ab dem 1. Januar 2023 angenommen.

b) Sozialversicherung

Die bis zu den Beitragsbemessungsgrenzen zu leistenden Sozialversicherungsbeiträge werden in den Sozialversicherungszweigen der Rentenversicherung, der Krankenversicherung, der Pflegeversicherung und der Arbeitslosenversicherung jeweils zu 50 % durch den Arbeitgeber getragen.

In der Krankenversicherung wurde mit Wirkung ab dem 1. Januar 2015 der allgemeine Beitragsatz auf 14,6 % festgesetzt. Dieser ist von dem Arbeitgeber und den Arbeitnehmern jeweils zu 50 % zu tragen. Benötigen die Krankenkassen zur Finanzierung ihrer Aufwendungen einen höheren Beitragssatz, so können sie höhere, einkommensabhängige Zusatzbeiträge erheben. Auch dieser individuell anfallende Zusatzbeitrag wird seit dem 1. Januar 2019 paritätisch finanziert.

⁴ Laufzeit nur bis zum 31.08.2020

Renten- und Arbeitslosenversicherung

Jahr	jährl. Bemessungs- grenze	Beitragssatz AG RENTENVERSICHERUNG	Beitragssatz AG ARBEITSLOSEN- VERSICHERUNG
2018	78.000 €	9,3 %	1,5 %
2019	80.400 €	9,3 %	1,25 %
2020	82.000 €	9,3 %	1,25 %
2021	85.200 €	9,3 %	1,20 %

Kranken- und Pflegeversicherung

Jahr	jährl. Bemessungs- grenze	Beitragssatz AG KRANKENVERSICHERUNG	Beitragssatz AG PFLEGEVERSICHERUNG
2018	53.100 €	7,3 %	1,275 %
2019	54.450 €	7,3 % + ZSB ⁵	1,525 %
2020	56.250 €	7,3 % + ZSB	1,525 %
2021	58.050 €	7,3 % + ZSB	1,525 %

Für die Beschäftigungsverhältnisse ist insbesondere die Beitragsbemessungsgrenze, bis zu der hin in der Kranken- und Pflegeversicherung Pflichtbeiträge erhoben werden, tatsächlich von Bedeutung.

Unfallversicherung

Bei der gesetzlichen Unfallversicherung ist es nicht erforderlich, auf die Beitragsentwicklung einzugehen. Die Unfallversicherungsbeiträge werden ausschließlich durch den Arbeitgeber gezahlt. Die Beitragszahlung erfolgt an die Unfallkasse Hessen (UKH). Der für die Beschäftigten zu leistende Gesamtbeitrag beläuft sich voraussichtlich auf 165.000 Euro im Jahr 2022 und auf 170.000 EUR im Jahr 2023.

c) Betriebliche Zusatzversorgung für Beschäftigte

Über die Sozialversicherung hinaus ist die betriebliche Altersversorgung (Zusatzversorgung) in § 25 des TVöD geregelt. Dafür ist ein Aufschlag von 7,8 % auf das sozialversicherungspflichtige Bruttoentgelt in der Planung für die Jahre 2022 und 2023 in Ansatz gebracht worden⁶.

⁵ Zuzüglich Zusatzbeitrag

⁶ Darin sind die Umlage an die Zusatzversorgungskasse von derzeit 6,1 % sowie das Sanierungsgeld für diese Versorgungseinrichtung in Höhe von 1,4 % und ein Zuschlag für die in Teilen durch den Arbeitgeber zu tragende Steuer berechnet.

d) Leistungsentgelt

Der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst regelt in § 18 TVöD seit dem Jahr 2007 ein leistungsorientiertes Element des Gesamtentgeltes.

Für das Jahr 2022 und auch das Jahr 2023 sind (seit dem Jahr 2013 in unverändertem Prozentsatz) 2,0 % der ständigen Entgelte des jeweiligen Vorjahres als Budgetvolumen in Ansatz zu bringen.

Für die Zahlung von Leistungsentgelten im Jahr 2022 wird ein zentrales Budget von 828.100 Euro⁷ und im Jahr 2023 von 841.200 € eingeplant.

4.2.3.3 Beamtinnen/Beamte

a) Besoldung

In dem Hessischen Besoldungsanpassungsgesetz 2019 wurde die weitere Erhöhung der Gehälter zum 1. Februar 2020 um 3,2 % und zum 1. Januar 2021 nochmals um 1,4 % gesetzlich geregelt.

Für die Planungen der Jahre 2022 und 2023 wurde mit einer Besoldungserhöhung von jeweils 1,5 % geplant.

b) Umlage an die Kommunalbeamtenversorgungskasse für Beamte(innen)

Die Finanzierung der Ruhegehälter und der Hinterbliebenenversorgung der Beamtinnen und Beamten der jeweiligen Körperschaft ist grundsätzlich deren eigene Aufgabe.

Der Lahn-Dill-Kreis ist Mitglied der Kommunalbeamten-Versorgungskasse. Diese finanziert die gemeinsamen Versorgungslasten aller Mitglieder und verteilt die Lasten unter den Mitgliedern. Auf der Grundlage von versicherungsmathematischen Berechnungen wird der Umlagesatz für die Mitglieder ermittelt.

Der Bemessungssatz wird sowohl vom Dienst Einkommen als auch von den Versorgungsleistungen, allerdings in unterschiedlicher Höhe, ermittelt.

Jahr	Umlagesatz der Beamtenversorgungskasse
2018	39,5 %
2019	39,5 %
2020	39,5 %
2021	40,0 %
2022	40,5 %
2023	41,0 %

⁷ inklusive erforderlicher SV-Zahlungen und ZVK-Zahlungen

c) Rückstellungen nach § 39 GemHVO

Nach § 39 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen zu bilden. Die Pensionsrückstellungen sind vom Lahn-Dill-Kreis zu bilanzieren, weil sich die Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten gegen den Dienstherrn richten. Die Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse entbindet nicht von der Verpflichtung Pensionsrückstellungen zu bilanzieren, da die Versorgungsverpflichtung nicht auf Dritte übertragen werden kann.

Die jährlichen Zuführungen an die Pensionsrückstellungen decken die in diesem Haushaltsjahr entstandenen Versorgungsansprüche der im aktiven Dienst stehenden Beamtinnen und Beamten und sind im Ergebnishaushalt als Aufwand zu veranschlagen. Die Pensionsrückstellungen werden personenbezogen nach einem finanzmathematischen Gutachten des Kommunalen Dienstleistungszentrums Hessen (KDZ) gebildet.

4.2.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen nach den Kostenarten

In Anschluss werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen nach Kostenarten gegliedert dargestellt.

Personalaufwendungen	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	vorl. 2020 T€
Entgelte Beschäftigte	42.898	40.745	38.335	35.906
Bezüge Beamte	8.900	8.464	8.844	7.794
Sozialversicherungsbeiträge	9.469	9.051	8.186	7.388
Zusatzversorgung - Beschäftigte	3.446	3.274	3.331	3.025
Sonstige Aufwendungen Altersversorgung	120	120	110	293
Beihilfen - nach der Beihilfe VO	336	316	316	385
Sonstige Personalaufwendungen	1.169	1.473	945	1.367
Personalaufwendungen	66.338	63.443	60.067	56.158

Versorgungsaufwendungen	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	vorl. 2020 T€
Zuführung - Beihilferückstellung	300	300	500	1.363
Zuführung Pensionsrückstellung	1.500	2.000	2.500	2.691
Versorgungsbezüge Beamte	27	27	27	33
Versorgungsbezüge Beschäftigte	11	11	11	10
Beiträge komm. Beamten-VK	4.200	4.156	3.707	3.939
Beihilfen für Versorgungsempfänger	600	600	500	635
Versorgungsaufwendungen	6.637	7.093	7.244	8.670

4.2.3.5 Entwicklung der Brutto-Nettopersonalkosten

Die Brutto- und die Netto-Personalaufwendungen werden in der folgenden Tabelle in einer Zeitreihe dargestellt. Der wesentliche Unterschied der Brutto- zu den Netto-Personalaufwendungen ist der vollzogene Abzug von Erstattungsleistungen Dritter, die der Lahn-Dill-Kreis für eine Vielzahl von Planstellen erhält.

Erstattungsverpflichtete Institutionen sind unter anderem das Land Hessen⁶, die Krankenkassen⁷, die Eigenbetriebe⁸ und das Integrationsamt Hessen.

Kostenartengruppe	PLAN 2023	PLAN 2022	PLAN 2021	vorl. Erg. 2020
Personalaufwendungen	66.337.773,04 €	63.443.236,18 €	60.067.122,08 €	56.157.925,00 €
Versorgungsaufwendungen	6.636.900,00 €	7.093.100,00 €	7.244.311,00 €	8.669.825,58 €
Bruttopersonalaufwand	72.974.673,04 €	70.536.336,18 €	67.311.433,08 €	64.827.750,58 €
- Kostenerstattungen	-5.744.328,85	-5.736.469,13	-5.647.459,29	-5.881.634,31
Nettopersonalaufwand	67.230.344,19	64.799.867,05	61.663.973,79	58.946.116,27

4.2.4 Sonstige Steuern und ähnliche Aufwendungen

Der zweitgrößte Kostenblock findet sich in der Kontengruppe „Steueraufwendungen, Aufwendungen aus Umlagen“. Für die LWV- und Krankenhausumlage werden die Hebesätze durch das Land festgelegt.

Konto / Kostenart	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	vorl. 2020 T€
LWV-Umlage	56.404	54.351	49.573	47.693
Krankenhausumlage	4.971	4.803	4.379	4.474
Steuern und ähnl. Aufwendungen	61.375	59.153	53.952	52.167
Anteil an ordentl. Aufwendungen	15,30%	15,08%	14,79%	14,90%

⁶ Z. B. wegen der Arbeitsbereiche der Zentralen Leitstelle, der Heimaufsicht in der Jugendhilfe und der Jugendberufshilfe, aber auch im Sachzusammenhang mit der Kommunalisierung der ehemaligen Hauptabteilungen „Allgemeine Landesverwaltung“, „Amt für den ländlichen Raum“ und „Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz“

⁷ Arbeitskreis Jugendzahnpflege

⁸ Auf der Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes wg. konkreter Leistungsverrechnungen

4.2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen sind in 2022 gegenüber 2021 um rund 1,2 Mio. € (1,2%) gestiegen. Für 2023 ist eine Senkung um rund 0,2 Mio. € (-0,32%) eingeplant.

Konto / Kostenart	2023 T€	2022 T€	AB 2021 T€	vorl. 2020 T€
60 Aufwendungen Material, Energie etc.	8.681	8.752	11.181	7.686
61 Aufwendungen f. bezog. Leistungen	38.712	40.287	37.724	30.381
67 sonst. Aufwendungen, Rechte/Dienste	8.157	6.549	6.250	2.379
68 Aufwendungen Kommunikation, Doku	1.687	1.724	1.738	1.695
69 Aufw. für Beiträge u. Sonstiges	3.839	3.961	3.192	3.321
Sach- und Dienstleistungen	61.075	61.274	60.086	45.462
Anteil an ordentl. Aufwendungen	15,28%	15,62%	16,47%	12,99%

4.2.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen des Lahn-Dill-Kreises stellen den Werteverzehr für die Nutzung des Anlagevermögens dar und gehören damit zu den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen des Kreises. Das Sachanlagevermögen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 betrug 620,3 Mio. €.

Die Abschreibungen der Jahre 2022 und 2023 sind mit einem Betrag in Höhe von 22,6 Mio. € (2022) bzw. 25,2 Mio. € (2023) im Haushaltsplan enthalten. Die Abschreibungen haben am Aufwandsvolumen 2022 einen Anteil von 5,77%. Im Jahr 2023 steigt der Anteil auf 6,30%.

Der Schwellenwert für die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter nach § 6 Abs. 2 EstG wurde zum 01.01.2018 von bislang 410 € auf 800 € sowie die untere Wertgrenze für die Bildung von Sammelposten (§ 6 Abs. 2a EstG) von bislang 150 € auf 250 € angehoben. Gem. dem Planungsdatenerlass vom 28.09.2017 hat der Ordnungsgeber im Sinne der Harmonisierung von Haushaltsrecht und Steuerrecht keine Bedenken gegen die Anwendung der Wertgrenzen. Für die Abschreibungen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden im Haushaltsplan 2020/2021 erstmals die erhöhten Wertgrenzen angewandt.

4.2.7 Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte, freiwillige Leistungen

Die Aufsichtsbehörde hatte in der Genehmigungsverfügung für den Anpassungsbeschluss 2021 vom 03.02.2021 die Gesamtsumme der freiwilligen Leistungen auf 2,0 Mio. € beschränkt. Die freiwilligen Leistungen belaufen sich in 2022 auf 2.551.161 € und in 2023 auf 2.458.128€. In beiden Planungsjahren kann diese Obergrenze nicht eingehalten werden.

Maßgeblich für die Überschreitung sind vor allem die inzwischen im Haushalt verstetigten Bereiche erneuerbare Energien und Klimaschutz sowie Mobilitätsmanagement. Es handelt sich dabei um abgeschlossene Projekte, deren Förderung zwischenzeitlich ausgelaufen ist, und somit alle weiteren Aufwendungen komplett durch den Lahn-Dill-Kreis zu tragen sind.

Ende 2018 wurde Artikel 26c in die Verfassung des Landes Hessen aufgenommen. Dieser lautet: „Der Staat, die Gemeinden und die Gemeindeverbände berücksichtigen bei ihrem Handeln das Prinzip der Nachhaltigkeit, um die Interessen künftiger Generationen zu wahren“. Die Hessische Landesregierung sieht dies als Grundlage für ihre Politik zum Klimaschutz. Der Lahn-Dill-Kreis leitet aus diesem Verfassungsauftrag ab, dass auch die Landkreise verpflichtet sind, Klimaschutzmaßnahmen aktiv zu verfolgen.

Eine Übersicht über die beim Lahn-Dill-Kreis in 2022 und 2023 veranschlagten freiwilligen Leistungen ist im Kapitel 5.2 des Haushaltsplans abgebildet.

4.2.8 Voraussichtliche Veränderungen der Rückstellungen in 2022 und 2023

In den Haushaltsjahren 2022 und 2023 sind entsprechend dem derzeitigen Kenntnisstand folgende (ergebniswirksame) Veränderungen der Rückstellungen vorgesehen:

- Werthaltigste Rückstellung für die Kreisverwaltung ist die Pensionsrückstellung für die Pensionsverpflichtungen des Kreises gegenüber seinen Beamtinnen und Beamten sowie diesen versorgungsrechtlich Gleichgestellten. Die Veränderung beruht auf der Datenlage für das finanzmathematische Gutachten. Wesentliche Veränderungen sind Neueinstellungen von Beamten, die Versetzung von Beamten zu anderen Dienstherrn oder aber letztlich das Versterben von Beamten und den versorgungsberechtigten Angehörigen. Aufgrund der bisher vorliegenden Gutachten zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen ergibt sich für 2022 und 2023 ein voraussichtlicher Zuführungsbedarf von jeweils 2,0 Mio. €.
- Sofern der Dienstherr von Beamtinnen/Beamten Leistungen der Krankenhilfe oder Pflege gewährt, fungiert er als „Kranken- und Pflegekasse“ neben den Anspruchsberechtigungen der Beamten(innen) gegenüber privaten Versicherern. Bei den Beihilferückstellungen wird ebenfalls ein Gegenwartswert zukünftig mutmaßlich fällig werdender Verpflichtungen aus dem Bereich des Beihilferechtes errechnet. Dabei wird eine nach aktiven und passiven Beamten differenzierte Berechnung angestellt und die Entwicklung der Kosten aus mehreren vorangegangenen Jahren bewertet. Gerade in dem Bereich der aktiven Beamten ist davon auszugehen, dass aufgrund der demografischen Entwicklung diese Kosten in der Zukunft steigen. Mit zunehmendem Alter der Beamtinnen und Beamten nehmen kostenintensive Krankheitsbilder tendenziell zu. Für Beihilfeansprüche der Versorgungsempfänger/innen sowie der aktiven Beamtinnen und Beamten für die Zeit nach ihrem Ausscheiden aus dem Dienst ist die zum 31.12.2020 mit 12.836 T€ dotierte Rückstellung daher in 2022 um voraussichtlich 826,6 T€ und in 2023 um voraussichtlich 272,6 T€ zu reduzieren.
- Im Rahmen des Jahresabschluss 2009 wurden erstmals Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen der Lebensarbeitszeitkonten der Beamtinnen und Beamten gebildet. Nach § 1a der Hessischen Arbeitszeitverordnung wurde den hauptamtlich tätigen Beamtinnen und Beamten mit einer durchschnittlichen regelmäßigen Arbeitszeit von 42 Stunden/Woche seit 2007 eine Arbeitsstunde pro Kalenderwoche auf einem Lebensarbeitszeitkonto gutgeschrieben (Teilzeitbeschäftigten entsprechend anteilig). Mit der Änderung der Hess. Arbeitszeitverordnung zum 01.08.2017 (Reduzierung der regelmäßigen wöchentlichen Arbeitszeit auf max. 41 Std.) erfolgt die Gutschrift auf dem Lebensarbeitszeitkonto für Beamtinnen und Beamte, die eine durchschnittliche Arbeitszeit von 41 Wochenstunden hatten, in Höhe der 41. Stunde (bei Teilzeitbeschäftigung entsprechend anteilig). Das angesparte Zeitguthaben wird

im Regelfall vor dem Eintritt in den Ruhestand durch Freistellung vom Dienst aufgelöst (verbraucht). Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 ergab sich ein Rückstellungsbetrag von 457 T€. Für 2022 und 2023 wird mit einem Zuführungsbetrag von jeweils 20 T€ gerechnet, der entsprechend eingeplant wurde.

- Die Rückstellungsveränderung für die Bereiche Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden sowie nicht ausgezahltes Leistungsentgelt sind seit der Nachtragsplanung 2019 mit Planansätzen berücksichtigt. Bei der Altersteilzeit wird mit einem voraussichtlichen Zuführungsbedarf von jeweils 100 T€ für 2022 und 2023 gerechnet. Als Rückstellungsveränderungen für die Bereiche Urlaub und Überstunden sowie nicht ausgezahltes Leistungsentgelt wurden jeweils 500 T€ für 2022 und 200T€ für 2023 geplant.

4.2.9 Zinsaufwand

Für die Finanzierung der Aufgaben des Lahn-Dill-Kreises werden kommunale Anlage- und Kreditgeschäfte getätigt. Um die finanzielle Unabhängigkeit des Lahn-Dill-Kreises zu sichern, müssen diese Geschäfte mit dem Erfordernis der Sicherheit nach § 22 Abs.1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) im Einklang stehen.

Die Ziele unter besonderer Beachtung des Vorsichtsprinzips und des allgemeinen Spekulationsverbotes sind:

- die sparsame und wirtschaftliche Gestaltung der bestehenden Kredite bzw. der zukünftig beabsichtigten Kreditaufnahmen
- die Optimierung des Zinsaufwandes
- die Sicherung von Zinskonditionen

Bei der Berechnung des Zinsaufwandes wurde davon ausgegangen, dass die historisch niedrigen Leitzinsen im Planungszeitraum bis 2023 im Prinzip unverändert bleiben. Soweit heute absehbar, dürfte sich auch die Europäische Zentralbank für längere Zeit einer äußerst expansiven Geld- und Zinspolitik verpflichtet fühlen. Die Geld- und Kapitalmarktzinsen werden daher tendenziell in einer Seitwärtsbewegung erwartet.

Die entlastende Wirkung des anhaltend niedrigen Zinsniveaus zeigt sich auch in dem Planungszeitraum 2022 bis 2023. Das Finanzergebnis sinkt von 8.179.848 (2021) auf 6.775.215 € (2022) und dann auf 6.828.651 € (2023). In diesem Zeitraum müssen Investitionsprojekte von über 102 Mio. € über Kredite finanziert werden.

5 Erläuterungen zu wesentlichen Positionen des Finanzhaushalts

5.1 Allgemeines

Der Finanzhaushalt 2022 schließt mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf i. H. v. 13.788.026€ ab. Der Zahlungsmittelfehlbedarf in 2023 beträgt 8.904.889€.

Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können. Der Haushaltsausgleich wäre somit verfehlt, da die Auszahlungen zur ordentlichen Kredittilgung sowie die Eigenbeiträge an die Hessenkasse nicht aus dem Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden können (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO; § 3 Abs. 3 GemHVO).

Vor dem Hintergrund, dass aus den positiven Jahresabschlüssen bis einschließlich 2020 ungebundene Liquiditätsüberschüsse im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 24,8 Mio. € zur Verfügung stehen, können wir die Zahlungsmittelfehlbedarfe aus den Liquiditätsüberschüssen der Vorjahre finanzieren und so den Haushaltsausgleich herstellen.

5.2 Investitionstätigkeit 2022 und 2023

5.2.1 Allgemeines

Die Veranschlagung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen erfolgt im Rahmen des Investitionsprogramms (§ 9 Abs. 2 Satz 6 GemHVO) im Kapitel 6.4.1 des Haushaltsplans

Die Summen der für 2022 und 2023 vorgesehenen Investitionen belaufen sich auf:

	2023 Mio. €	2022 Mio. €	AB 2021 Mio. €
Gesamtsumme Investitionen	47,8	55,0	49,3
davon			
PB 01 Innere Verwaltung	0,7	6,0	2,9
PB 03 Schulträgeraufgaben	36,6	38,1	33,0
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen	1,6	1,3	4,8
PB 15 Wirtschaft und Tourismus	8,2	9,3	8,2

An direkten Zuweisungen werden 13.523 T€ (2023) bzw. 14.809 T€ (2022) erwartet. Darin enthalten sind 1.320 T€ (2023) und 1.238 T€ (2022) Tilgungszuschüsse.

Die Einzelmaßnahmen sind in den Erläuterungen der Teilfinanzhaushalte (Kap. 6.4.1) ausführlich dargestellt.

Gemessen am Sachanlagevermögen hat der Lahn-Dill-Kreis in den letzten Jahren die Quote für Infrastrukturinvestitionen sehr hoch gehalten:

HH-Jahr	Investitionen	Sachanlagevermögen	Investitionsquote
2016	45.615.060 €	495.256.370 €	9,21%
2017	45.237.360 €	517.005.966 €	8,75%
2018	41.444.273 €	541.367.971 €	7,66%
2019	58.480.169 €	583.248.460 €	10,03%
2020	54.524.270 €	620.304.430 €	8,79%

5.2.2 Verpflichtungsermächtigungen

Zur Sicherstellung der Beauftragung von Investitionen, die im nächsten Haushaltsjahr fortgeführt werden sollen, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 22,6 Mio. € (2022) bzw. 94,6 Mio. € (2023) veranschlagt.

Die Aufteilung dieser Summe auf die einzelnen Produktgruppen sowie ihre voraussichtliche Fälligkeit ist der Übersicht in Kap. 6.1 zu entnehmen.

5.3 Finanzierungstätigkeit 2022 und 2023

Nach dem Wegfall der investiven Pauschalzuweisungen soll den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt werden, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt zu vereinnahmen. Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 sind keine entsprechenden Verschiebungen in den Finanzhaushalt vorgesehen, um den Haushaltsausgleich sicherstellen zu können.

5.3.1 Investitionsfinanzierung

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

	2023 T€	2021 T€
Auszahlungen für kreditfinanzierte Investitionen	47.604	54.808
./ Summe objekt-/projektbez. Zuwendung	-12.197	-13.564
./ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Finanzanlagen	-6	-6
verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)	35.402	41.238
davon Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.909	1.909
davon Kredite aus KIP I/ KIP II	0	0
davon Kredite aus DigitalpaktSchule	1.639	1.639
davon Kredite vom Kapitalmarkt	31.860	37.696

Im Rahmen des vom Bund aufgelegten Kommunalinvestitionsprogramms II (KIP II) erhält der Lahn-Dill-Kreis auf Antrag eine Investitionsförderung für die Sanierung der Schulinfrastruktur in Höhe von 25,2 Mio. €. Für diese Summe ist ein Eigenanteil in Höhe von 25% (6,3 Mio. €) aufzubringen.

Zudem erhält der Lahn-Dill-Kreis im Zeitraum 2019-2024 bis zu 17,9 Mio. € Förderung aus dem Digitalpakt Schule (Ursprungsprogramm: 75% Zuschuss Bund; 25% Darlehen WI-Bank, davon Tilgungszuschuss Land 12,5%). Für diese Summe ist ein Eigenanteil in Höhe von 12,5% (1,6 Mio. €) in 2022 und 2023 aufzubringen.

5.3.2 Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 ist gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf jeweils 20 Mio. € festgesetzt. Im Haushaltsplan 2021 betrug die Festsetzung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite ebenfalls 20 Mio. €, wovon bis zum derzeitigen Stand keine in Anspruch genommen wurden. Eine Inanspruchnahme ist für 2021 derzeit nicht absehbar (§ 6 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO). Insofern ist eine Rückführung von Liquiditätskrediten nicht erforderlich (§ 6 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO).

5.3.3 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

Die Gesamtverschuldung des Kreises einschließlich seiner Sondervermögen mit Sonderrechnung ist in der Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Kap. 6.2) ausgewiesen.

Kapitel 4

GESAMTHAUSHALT

Kapitel 4

1	Ergebnishaushalt	65
2	Finanzhaushalt	69
3	Stellenplan	76
3.1	Stellenplan 2022	76
3.2	Stellenplan 2023	101
3.3	Erläuterungen zum Stellenplan für die Haushaltsjahre 2022/2023	106
3.4	Vorgaben für die Stellenplanung durch die Aufsichtsbehörde	106
3.5	Entwicklung der Aufbauorganisation - nach Fachbereichen	107
3.6	Kernstellenplan - Zusätzliche Planstellen für die Jahre 2022/2023	108
3.7	Nachrichtlicher Stellenplan für die Jahre 2022/23	113
3.8	Statistische Ausführungen	114
3.8.1	Planstellen nach Beschäftigtengruppen – Zeitreihe	114
3.8.2	Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres	116
3.9	Aus- und Weiterbildungsverhältnisse beim Lahn-Dill-Kreis	117

1 Ergebnishaushalt

- Euro-

Pos.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 €	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,07,-	13.500,00,-	10.500,00,-	10.500,00,-	10.500,00,-	10.500,00,-
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.034.992,90,-	8.222.657,00,-	9.030.258,50,-	9.093.258,50,-	9.023.258,50,-	9.043.258,50,-
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.546.440,92,-	15.160.673,84,-	16.778.124,71,-	15.848.658,78,-	15.617.806,05,-	15.529.776,05,-
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	54.185,50,-	60.000,00,-	60.000,00,-	60.000,00,-	60.000,00,-	60.000,00,-
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	193.008.441,65,-	189.270.370,00,-	200.420.660,00,-	212.122,310,00,-	221.663.133,95,-	231.633.294,96,-
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	35.461.633,21,-	39.957.950,00,-	32.997.483,00,-	32.607.483,00,-	32.607.483,00,-	32.607.483,00,-
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	119.883.378,31,-	121.263.209,87,-	124.019.808,04,-	124.692,313,18,-	124.302.784,86,-	127.246.328,82,-
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.739.469,81,-	5.799.849,39,-	11.200.240,83,-	8.664.585,66,-	8.751.231,52,-	8.838.743,83,-
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.901.970,30,-	3.442.074,00,-	2.293.186,00,-	2.289.779,00,-	2.257.579,00,-	2.257.579,00,-
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-388.684.434	-373.190.284	-396.410.261	-405.388.888	-414.293.777	-427.226.964
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.157.925,00	60.067.122,08	63.443.236,18	66.337.773,04	67.166.995,20	68.006.582,64
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.669.825,58	7.244.311,00	7.093.100,00	6.636.900,00	6.636.900,00	6.636.900,00
13.	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.462.186,86	60.085.582,93	61.274.081,30	61.075.329,01	57.866.514,67	57.674.142,67
14.	66	Abschreibungen	18.248.147,94	18.568.594,68	22.620.409,01	25.166.169,52	25.669.492,91	26.182.882,77
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	8.020.384,27	8.002.507,90	10.193.645,62	10.554.566,48	11.543.014,92	12.731.014,92
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00	59.952.280,00	59.153.450,00	61.375.036,00	62.295.712,29	63.230.147,97
17.	72	Transferaufwendungen	161.137.038,46	156.708.721,24	168.337.494,32	168.427.704,24	169.690.912,02	170.963.593,86
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.287,21	136.901,00	143.114,00	143.114,00	139.104,00	139.104,00
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	350.002.028	364.768.021	392.258.530	399.716.642	401.058.646	405.614.369
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 + Nr. 19)	-38.682.405	-8.422.263	-4.151.731	-5.672.246	-13.235.131	-21.612.595
21.	56, 57	Finanzerträge	1.126.919,12	1.104.649,00	1.096.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.457.635,72	9.284.496,54	7.873.215,22	7.924.651,08	8.095.045,73	7.463.744,90
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)	6.330.717	8.179.848	6.775.215	6.828.651	6.999.046	6.367.745
24.		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 23)	-389.811.353	-374.294.933	-397.508.261	-406.484.888	-415.389.777	-426.322.964
25.		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	357.459.664	374.052.517	400.131.746	407.641.293	409.153.692	413.078.114
26.		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 + Nr. 25)	-32.351.689	-24.2416	2.623.485	1.156.405	-6.236.085	-15.244.850
27.	59	Außerordentliche Erträge	2.651.511,95					
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.736.482,92					
29.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)	84.951	0	0	0	0	0
30.		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	-32.266.738	-24.2416	2.623.485	1.156.405	-6.236.085	-15.244.850
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgelegten Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgelegten Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis					0			
Summe der vorgelegten Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis					0			

- **Allgemeines**

Der Ergebnishaushalt zeigt in gestaffelter Form das geplante wirtschaftliche Jahresergebnis des Lahn-Dill-Kreises (Kernverwaltung) als Saldo aus Erträgen und Aufwendungen auf. Durch Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der Planperiode (Haushaltsjahr), welche aus den einzelnen Aufwands- und Ertragskonten der Finanzbuchhaltung übernommen werden, wird das Zustandekommen des voraussichtlichen Jahresergebnisses hinsichtlich Herkunft (Sachkonten: Ertrags- und Aufwandsarten) und Höhe dokumentiert.

- **Plan-Jahresergebnisse 2022 und 2023**

Der Ergebnishaushalte 2022 und 2023 schließen wie folgt ab:

2022: - 2.623.485 € (Jahresfehlbetrag)

2023: - 1.156.405 € (Jahresfehlbetrag)

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts sind im Vorbericht (Kap. 3) erläutert.

Detaillierte Erläuterungen zu einzelnen Erlös- und Kostenpositionen auf Produktebene sind den Teilergebnishaushalten (Kap. 5.3) zu entnehmen. **Die Summen der Erlöse und Kosten der Teilergebnishaushalte entsprechen derjenigen des Ergebnishaushaltes.**

- **Erläuterungen zum Finanzergebnis**

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Vorauss. Ist 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.096.000	-1.098.000	-1.104.649	-1.126.919,12
22.	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.924.651	7.873.215	9.284.497	7.457.635,72
23.		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	6.828.651	6.775.215	8.179.848	6.330.716,60

Die betrieblich bedingten Erträge und Aufwendungen werden als (primäre) Erlöse und Kosten bezeichnet und sind Bestandteil des Verwaltungsergebnisses.

Das Finanzergebnis beinhaltet hingegen solche Erträge und Aufwendungen, die nicht unmittelbar durch den Verwaltungszweck oder die Verwaltungsleistung veranlasst sind (Erträge aus Beteiligungen, Zinsaufwendungen und -erträge) und somit nicht mit dem eigentlichen Betriebszweck zusammenhängen.

Wesentliche Positionen des Finanzergebnisses 2022 und 2023:

<i>KG</i>	<i>Inhalt</i>
56	<i>Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</i>

Unter der Kontengruppe 56 werden Erträge aus der Beteiligung des Kreises an der EAM ausgewiesen.

<i>KG</i>	<i>Inhalt</i>
57	<i>Zinsen und ähnliche Erträge</i>

Es werden hier Zinserträge, Bürgschaftsprovisionen, Säumniszuschläge und Mahngebühren ausgewiesen.

<i>KG</i>	<i>Inhalt</i>
77	<i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>

Im Gesamtbetrag der Zinsaufwendungen sind enthalten:

	2023	2022	2021
Zinsdienstumlage (Sonderinv.programm Hessen)	125.303 €	132.436 €	747.376 €
Zinsaufwand PPP-Projekte	744.503 €	806.072 €	864.296 €
Ansparraten IFO-B Darlehen (Auflösung aus RAP)	450.000 €	450.000 €	450.000 €
Sonst. langfristige Kreditverpflichtungen	5.800.805 €	5.510.111 €	6.208.789 €
Derivatgeschäfte	804.040 €	974.596 €	1.014.036 €
	7.924.651 €	7.873.215 €	9.284.497 €

Im Vergleich zu den Planansätzen 2021 sind folgende wesentlichen Veränderungen zu verzeichnen:

	Veränderung zum jew. Vorjahr		Grund
	2022	2021	
Zinsdienstumlage	- 0,6 Mio. €		Auslaufen der 10jährigen Zinsbindung; Neuaufnahme zu zinsgünstigeren Konditionen
Sonst. langfristige Kreditverpflichtungen	- 0,7 Mio. €		Niedrige Zinssätze

- **Erläuterungen zum außerordentlichen Ergebnis**

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Vorauss. Ist 2020 EUR
1	2	3	4	5	6	7
27.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.651.511,95
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.736.462,92
29.		Außerordentliches Ergebnis (Position 27 + Position 28)	0	0	0	84.950,97

Das außerordentliche Ergebnis umfasst solche Erträge und Aufwendungen, die so außergewöhnlich oder zufällig sind, dass ihre Einbeziehung in die Kostenkalkulation das Betriebsergebnis verzerren würde (z. B. Schenkungen; erhebliche Aufwendungen aus Feuer-, Sturm- und Diebstahlschäden, Inanspruchnahme aus Bürgschaften) oder periodenfremd sind (z. B. Erträge oder Aufwendungen, die wirtschaftlich früheren Perioden zuzuordnen sind, jedoch nicht mehr in die entsprechende Periode gebucht werden können).

Für die Jahre 2022 und 2023 sind weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen geplant.

2 Finanzhaushalt

- Euro-

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,07	13.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.034.932,90	8.222.657,00	9.030.258,50	9.093.258,50	9.023.258,50	9.043.258,50
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	16.546.440,92	15.160.673,84	16.778.124,71	15.848.658,78	15.617.806,04	15.529.776,05
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	193.008.441,65	189.270.370,00	200.420.660,00	212.122.310,00	220.603.042,40	229.423.004,10
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	35.461.633,21	29.957.950,00	32.597.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	119.883.378,31	121.263.209,87	124.019.808,04	124.692.313,18	124.302.784,86	127.054.717,84
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.126.919,12	1.104.649,00	1.098.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	8.077.528,24	3.502.074,00	2.353.186,00	2.349.779,00	2.317.579,00	2.317.579,00
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	382.143.255,42	368.495.083,71	386.308.020,25	397.820.302,46	405.578.453,80	417.082.318,48
10	830	Personalauszahlungen	55.023.945,76	59.807.122,08	62.823.236,18	66.017.773,04	66.747.488,54	67.485.230,92
11	831	Versorgungsauszahlungen	4.615.925,58	4.244.311,00	4.793.100,00	4.836.900,00	4.886.900,00	4.886.900,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.893.900,88	60.085.582,93	61.274.081,30	61.075.329,01	57.866.514,67	57.674.142,67
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	161.137.038,46	156.708.721,24	168.337.494,32	168.427.704,24	169.690.912,02	170.963.593,86
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	8.020.384,27	8.002.507,90	10.193.645,62	10.554.566,48	11.543.014,92	12.731.014,92
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00	53.952.280,00	59.153.450,00	61.375.086,00	62.295.712,29	63.230.147,97
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.457.635,72	9.416.019,54	7.946.180,64	7.917.581,08	8.026.845,74	7.629.230,32
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.794.334,04	138.901,00	143.114,00	143.114,00	139.104,00	139.104,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	339.110.397,71	352.355.445,69	374.664.302,06	380.348.053,85	381.196.492,18	384.739.364,67
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	43.032.857,71	16.139.638,02	11.643.718,19	17.472.248,61	24.381.961,62	32.342.953,82
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; <i>davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	12.091.656,79 1.206.075,72	15.114.895,00 1.263.251,00	14.808.680,00 1.244.507	13.523.077,00 1.326.438	23.943.370,00 1.408.370,00	23.943.370,00 1.408.370,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	207.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	121.624,97	5.792,00				
23		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	12.420.871,76	15.120.687,00	14.808.680,00	13.523.077,00	23.943.370,00	23.943.370,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-41.952,22	5.000,00	604.223,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.704.783,96	33.077.100,00	34.498.445,00	30.137.600,00	40.695.100,00	20.725.500,00
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.861.437,78	16.067.082,00	19.705.212,00	17.461.713,00	25.099.854,00	24.859.854,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	167.662,47	156.000,00	174.390,00	177.900,00	177.900,00	177.900,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	54.691.931,99	49.305.182,00	54.982.270,00	47.782.213,00	65.977.854,00	45.768.254,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-42.271.060,23	-34.184.495,00	-40.173.590,00	-34.259.136,00	-42.034.484,00	-21.824.884,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	761.797,48	-18.044.856,98	-28.529.871,81	-16.786.887,39	-17.652.522,38	10.518.069,82
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	70.726.722,81	36.875.496,00	41.243.707,00	47.808.969,00	63.921.435,00	38.047.585,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	25.342.612,10	27.471.056,00	26.676.251,00	40.104.871,00	50.942.438,00	45.470.060,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	45.384.110,71	9.404.440,00	14.567.456,00	7.704.098,00	12.978.997,00	-7.422.475,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	46.145.908,19	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,38	3.095.594,82
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und Nr. 36)	-14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	21.043.335,79	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,73
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	31.751.206,50	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,38	3.095.594,82
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,73	19.530.989,55
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				1.583.750	0	12.401.295	20.656.481	14.992.231
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				1.583.750	0	12.401.295	20.656.481	14.992.231
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite				6.555.079	6.690.871	7.052.114	7.382.452	7.574.726

- **Allgemeines**

Funktion des Finanzhaushalts und der Finanzrechnung

Finanz- und Liquiditätsrechnung spielen in Planung und Vollzug des neuen Haushalts eine wesentliche Rolle. Sie enthalten wichtige Informationen zur Verwaltungssteuerung besonders auch für diejenigen Stellen, die die Liquidität der Gebietskörperschaft (des „Unternehmens“) sicher zu stellen haben. Die Finanzrechnung ist deshalb eine integrale Komponente des Planungs-, Steuerungs- und Rechnungssystems.

Aus der Finanzrechnung ist ablesbar, ob es der Kommune gelingen wird bzw. gelungen ist, über das laufende Ergebnis mindestens die vorhandenen Belastungen aus Vorjahren, insbesondere der Finanzmittelbedarf für die Bedienung der Tilgungsverpflichtungen, zu decken. Ein (ausgeglichener) Haushalt, der die strukturelle Zahlungsfähigkeit gewährleistet, erfordert zumindest einen Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe der ordentlichen Tilgung und (seit 2019) der Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“. Zusätzlich sollte aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der Kommune so viel Liquidität zufließen, dass eine aufgelaufene kurzfristige Verschuldung (Liquiditätskredite) getilgt und ein verbleibender Überschuss zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

Gliederung und Grundstruktur des Finanzhaushalts

Der Lahn-Dill-Kreis erstellte den Finanzhaushalt bisher nach der indirekten Methode. Gem. der am 14. September in Kraft getretenen Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GVBl. Nr. 32, S. 498) ist der Finanzhaushalt nun ausschließlich nach der direkten Methode aufzustellen, d. h. das bisherige Wahlrecht, von dem beim Lahn-Dill-Kreis Gebrauch gemacht wurde, ist somit entfallen.

Die einzelnen Zwischensalden des Finanzhaushalts haben folgende Bedeutung:

- Der **Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)** bildet den Finanzmittelfonds ab, welcher der Kommune aus „eigener Tätigkeit“ für Finanzierungszwecke (Investitionen, Tilgung, Sondervermögen „Hessenkasse“) zur Verfügung steht und ist damit ein Maßstab für die Eigenfinanzierungskraft der Kommune. Ein positiver Saldo bedeutet einen Zufluss, ein negativer einen Abfluss von Liquidität aufgrund der regulären Verwaltungstätigkeit der Kommune.
- Der **Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Zeile 29)** gibt die Finanzmittel an, die nach Erhalt von Zuwendungen für Investitionen sowie nach Zuflüssen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und nach Erwerb bzw. Kauf von Investitionsgütern der Kommune für den Kapitaldienst (Tilgung) verbleiben.
- Der **Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)** bildet rechnerisch die Finanzmittel ab, die nach Tilgung, Zahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ und Kreditaufnahme zu einer Veränderung der Zahlungsmittelbestände (Bankbestände) führen.

- Die **Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Zeile 34)** weist aus, um welchen Betrag sich voraussichtlich der Zahlungsmittelbestand am Ende der Periode gegenüber dem Bestand am Beginn der Periode ändern wird.

- **Erläuterungen**

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -beiträgen und -zuschüssen (Zeile 20)

Im Finanzhaushalt sind diejenigen Zuweisungen als Einzahlungen ausgewiesen, die als Sonderposten zu dem jeweiligen Anlagevermögen in der Bilanz erfasst werden. Diese Sonderposten werden im Ergebnishaushalt entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagen aufgelöst und erscheinen dort nur mit einem Anteilswert. Da sie im jeweiligen Jahr der Zahlung jedoch liquiditätswirksam werden, sind diese im Finanzhaushalt voll hinzuzurechnen.

Ebenfalls im Betrag in Zeile 20 als „davon“-Position ausgewiesen sind dem Landkreis für Tilgungsleistungen gewährte zweckgebundene Schuldendiensthilfen (z.B. aus Förderprogrammen des Landes). Bei den in 2022 und 2023 veranschlagten Beträgen in Höhe von jeweils 1,2 Mio. € bzw. 1,3 Mio. € handelt es sich um die Tilgungszuschüsse für die im Rahmen des Zukunftsinvestitionsprogramm Bund/ Sonderinvestitionsprogramm Land 2009 sowie des Kommunalinvestitionsprogramm *KIP I 2015* aufgenommenen Kredite (siehe auch Erläuterungen zu Zeile 32 Tilgung von Krediten).

Der in Zeile 20 veranschlagte Betrag setzt sich demnach wie folgt zusammen:

Art	2023 €	2022 €	2021 €
Objekt-/projektbezogene Zuwendungen (einschl. Spenden)	12.196.639	13.564.173	13.851.644
Tilgungszuschüsse	1.326.438	1.244.507	1.263.251
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.523.077	14.808.680	15.114.895

Die Allgemeinen Investitionspauschale und die Schulbaupauschale sind im Rahmen der Neugestaltung des Kommunalen Finanzausgleichs ab 2016 als Einzahlung weggefallen.

Einzahlungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (Zeile 22)

Unter dieser Position werden Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen (Tilgung gewährter Darlehen) veranschlagt. Hier ist die Tilgungserstattung der Lahn-Dill-Kliniken GmbH für das an die Kliniken durchgereichte Kofinanzierungsdarlehen erfasst, das dem Kreis für die Errichtung eines 3. Linksherzkathedermessplatzes aus dem Konjunkturprogramm des Bundes in 2009 bewilligt wurde.

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 28)

Die für die Jahre 2022 und 2023 geplanten Auszahlungen für Investitionen, die einen entsprechenden Zahlungsmittelabfluss bewirken, sind in der Zeile 28 summarisch ausgewiesen. Sie sind im **Investitionsprogramm** (Kap. 6.4.1) nach Produktbereichen und Produktgruppen gegliedert dargestellt. Die Gesamtinvestitionssummen betragen:

	2023 Mio. €	2022 Mio. €	AB 2021 Mio. €
Gesamtsumme Investitionen davon	47,8	55,0	49,3
PB 01 Innere Verwaltung	0,7	6,0	2,9
PB 03 Schulträgeraufgaben	36,6	38,1	33,0
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen	1,6	1,3	4,8
PB 15 Wirtschaft und Tourismus	8,2	9,3	8,2

Ebenfalls in der Gesamtsumme der Investitionen enthalten sind die Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Zeile 27) in 2022 und 2023 jeweils 174,4 T€ bzw. 177,9 T€. Hierbei handelt es sich um die Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (KDZ) zur Bildung der Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG. Da es sich hierbei um eine Versorgungsrücklage mit langfristiger Laufzeit (Dauerabsicht) handelt, ist sie den Finanzanlagen (Wertpapieren des Anlagevermögens) zu zuordnen.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (Zeile 31)

Zur Finanzierung der nicht aus Investitionszuwendungen oder dem Eigenkapital finanzierbaren Investitionen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 sind folgende Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) eingeplant:

		2023 €	2022 €	2021 (Anpassungs- beschluss) €	Vergleich	
					2023 zu 2022 mehr/ weniger (-) €	2022 zu 2021 mehr/ weniger (-) €
	über Kredite zu finanzierende Investitionen lt. Inv.-Programm *	47.604.313	54.807.880	49.149.182	-7.203.567	5.658.698
./.	Summe objekt-/projektbezogene Zuwend.	-12.196.639	-13.564.173	-13.851.644	-1.367.534	-287.471
./.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen - Finanzanlagen	0	0	-5.792	0	-5.792
	= verbleibender Deckungsbedarf (Kreditaufnahme)	35.407.674	41.243.707	35.291.746	-8.571.101	5.365.435
davon	Kredite aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B	1.909.000	1.909.000	1.818.000	0	91.000
davon	Kredite vom Land Digitalpakt	1.638.634	1.638.634	0	0	1.638.634
davon	Kredite Land KIP II	0	0	500.000	0	-500.000
davon	Kredite vom Kapitalmarkt	31.860.040	37.696.073	32.973.746	-5.836.033	4.722.327
	Kreditaufnahme gesamt	35.407.674	41.243.707	35.291.746	-5.836.033	5.951.961

*Die Zahlungen an die Versorgungskasse der Beamten (siehe Zeile 27) dürfen nach den Vorgaben des Landes nicht über Kredite, sondern müssen aus Überschüssen aus lfd. Verwaltungstätigkeit finanziert werden.

Tilgung von Krediten (Zeile 32)

Die für 2022 und 2023 geplanten Auszahlungen infolge der Rückzahlung von Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse errechnen sich wie folgt:

	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €	Vergleich	
					2023 / 2022 mehr/ weniger (-) €	2022 / 2021 mehr/ weniger (-) €
	Auszahlungen (Finanzhaushalt)					
Tilgung	Investitionskredite vom Kapitalmarkt	16.160.239	15.450.252	14.573.120	709.987	877.132
	Investitionskredite vom Kapitalmarkt (Umschuldung)	12.401.295	0	1.583.750	12.401.295	-1.583.750
	Investitionskredite vom Land hier: IFO Abt. B und C	2.138.097	2.046.191	2.238.204	91.906	-192.013
	Investitionskredite vom Land hier: Sonderinvestitionsprogramm Land	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	0
	Investitionskredite vom Land hier: Konjunkturpaket Bund	182.358	182.358	182.358	0	0
	Investitionskredite vom Land hier: KIP I	268.118	268.118	299.883	0	-31.765
	Investitionskredite vom Land hier: KIP II- KIP macht Schule	209.867	209.867	132.500	0	77.367
	Investitionskredite vom Bund hier: Digitalpakt	163.863	0	0	163.863	0
	Tilgung PPP-Verbindlichkeiten	1.133.259	1.071.690	1.013.466	61.569	58.224
	Eigenbeitrag Hessenkasse	6.329.175	6.329.175	6.329.175	0	0
	Summe:	40.104.871	26.676.251	27.471.056	13.428.620	-794.805

Veränderung Zahlungsmittelbestand (Zeile 34)

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 Liquiditätskredite in Höhe von 121.500.000 € ablösen können.

Dem stehen Zahlungsmittelüberschüsse aus den positiven Jahresabschlüssen bis einschl. 2020 in Höhe von 52,8 Mio. Euro gegenüber. Auch für den Jahresabschluss 2021 wird mit einem Liquiditätsüberschuss gerechnet. Insofern können die für 2022 und 2023 geplanten Defizite im Finanzhaushalt (Zeile 34) über die Überschüsse aus Vorjahren ausgeglichen werden.

Der nach § 106 Abs. 1 HGO erforderliche Liquiditätspuffer in Höhe von 2% der durchschnittlichen Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der letzten drei Haushaltsjahre (6,7 Mio. € – 2022; 7,1 Mio. € – 2023) kann in der Liquiditätsplanung nachgewiesen werden.

Gem. § 105 Abs. 1 HGO sollen Liquiditätskredite nur noch der kurzfristigen und unterjährigen Liquiditätssicherung und einer nur kurzfristigen Vorfinanzierung von Investitionen dienen.

Zur Abdeckung der unterjährigen Zwischenfinanzierung von Investitionen wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite sowohl in 2022 als auch in 2023 auf 20 Mio. € festgesetzt.

3 Stellenplan

3.1 Stellenplan 2022

Teil A) Beamte

Teil B) Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)

Teil C) Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen)

Teil D) Zusammenstellung.

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Gesamtzahl der Stellen					
								höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt	
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2022	2021	30.06.2021
01	Fachbereichsleitung - FB 1	1,00						1,00													3,00	2,00	3,00
11.1	FD Personal und Organisation										1,00	1,00	5,67	6,30						13,97	11,47	13,76	
11.2	FD Informations-/Kommunikationstechnik																						
11.3	FD Immobilienwirtschaft																						
11.4	FD Kreistagsgremien											1,00								1,00	2,00	1,00	
11.5	FD Frauenbüro																						
11.0	Leitung der Abt. 11								1,00					0,50						1,50	1,50	1,50	
11	Abt. Personal, Organisation, Technik								1,00		1,00	1,00	6,67	6,80						16,47	14,97	16,26	
12.1	FD Kreiskasse											1,00		1,00				0,25		2,25	2,25	2,25	
12.2	FD Finanzbuchhaltung																	0,75		0,75	0,75	0,75	
12.3	FD Zentrales Controlling												1,50				0,78			2,28	3,26	2,28	
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle											1,00								1,00		1,00	
12.0	Leitung der Abt. 12												0,50	1,00						1,50	1,50	1,50	
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen											2,00	2,00	2,00	2,00	0,78	1,00			7,78	7,76	7,78	
13	Rechtsabteilung									1,00										1,00	1,00	0,50	
14.1	FD Externe Prüfungen								0,40			5,00	4,85							10,25	10,25	10,13	
14.2	FD Interne Revision											1,00	1,80							2,80	2,80	2,80	
14.3	FD Technische Revision und Vergabepflicht																						
14.0	Leitung der Abt. 14								0,60			1,00	0,20							1,80	1,80	1,80	
14	Abt. Revision								1,00			7,00	6,85							14,85	14,85	14,73	

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Gesamtzahl der Stellen						
								höherer Dienst			gehobener Dienst						mittlerer Dienst			Plan	Plan	besetzt		
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7				A 6	
15.1	FD Kommunal- und Finanzaufsicht																					2021	2022	30.06.2021
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen																					4,01	4,21	4,21
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen																					2,00	2,00	2,00
15.4	FD Ordnungs- und Gewerbebereich																					5,58	4,58	5,51
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle																					5,50	5,50	5,00
15.6	FD Technisches Verkehrswesen																					1,00	0,95	0,95
15.0	Leitung der Abt. 15																					2,00	1,05	1,05
15	Abt. Aufsichts- und Kreisordnungs- behörden, Verkehr																					1,00	1,00	1,00
1	Fachbereich 1	1,00																				3,68	21,09	19,29
02	Fachbereichsleitung - FB 2																					64,19	59,87	61,99
22.1	FD Gefahrenabwehr und bekämpfung																					1,65	1,65	1,65
22.2	FD Zentrale Leitstelle																					3,00	3,00	3,00
22.0	Leitung der Abt. 22																					1,00	2,00	1,00
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz																					4,00	5,00	4,00
23.1	FD Denkmalpflege und Immissionsschutz																					5,61	5,61	5,11
23.2	FD Bautechnik																							
23.0	Leitung Abt. Bauen und Wohnen																					3,00	3,00	3,00
23	Abt. Bauen und Wohnen																					8,61	8,61	8,11

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Gesamtzahl der Stellen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		höherer Dienst						gehobener Dienst						mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 12	A 12	A 11	A 10				A 9	A 9	A 8	A 7	A 6																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									</

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Gesamtzahl der Stellen					
																		Plan	Plan	besetzt			
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2021	2022	30.06.2021
30	Fachbereichsleitung - FB 3				1,00																1,00	1,00	1,00
21.1	FD Gutachten und Gesundheitsplanung																						
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																						
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit									0,50											0,50	1,00	
21.4	FD Soziale Dienste f. erw. psychisch kranke und behind. Menschen																						
21.0	Leitung der Abt. 21												1,00	0,67							1,67	1,67	1,67
21	Abt. Gesundheit									0,50			1,00	0,67							2,17	2,67	1,67
32.1	FD Soziale Dienste													3,00	3,95						6,95	7,22	7,32
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften												1,00	5,91							6,91	6,91	6,92
32.3	FD Erziehungs- u. Familienberatung																						
32.4	FD Kinder- und Jugendförderung																						
32.5	FD Tagesbetreuung für Kinder											1,00									1,00	1,00	1,00
32.0	Leitung der Abt. 32																						
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe											2,00	8,91	3,95							14,86	15,13	15,24
41.1	FD Grundsicherung												1,00		8,56		1,00				10,56	12,56	10,48
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZsBrah												1,00		4,00						5,00	4,86	4,63
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill																						
41.4	FD Zuwanderung und Integration										1,00	1,00	2,00	5,00							9,00	6,00	8,00
41.5	FD Schuldnerberatung												0,86	4,00							4,86	4,61	4,51
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen														1,74						1,74	2,64	1,74
41.7	FD Sozialarbeit																						
41.0	Leitung der Abt. 41								1,00					3,00							4,00	3,00	4,00
41	Abt. Soziales und Integration								1,00			1,00	3,86	9,00	19,30		1,00				35,16	33,67	33,36
3	Fachbereich 3				1,00				1,00	0,50		1,00	6,86	18,58	23,25		1,00				53,19	52,47	51,27

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Gesamtzahl der Stellen					
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt 30.06.2021	
								A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7				A 6
26.1	FD Natur und Umwelt												1,00		0,75						1,75	2,23	1,75
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz											3,00		3,00						6,00	7,00	6,00	
26.0	Leitung der Abt. 26												1,00							1,00	1,00	1,00	
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser											4,00	1,00	3,75					8,75	10,23	8,75		
A 34.1	FD Schulservice																			3,00			
A 34.2	FD Medienservice																			1,00			
A 34.0	Leitung der Abt. 34																			3,00			
A 34	Schulabteilung																			7,00			
4	Fachbereichsleitung - FB 4																						
4	Fachbereich 4											4,00	1,00	3,75					8,75	17,23	8,75		
5	Fachbereichsleitung - FB 5								0,10										0,10	0,10	0,10	0,10	
5	Fachbereich 5								0,10										0,10	0,10	0,10	0,10	
	Fachbereiche 1 - 5 mit VV	1,00	1,00	1,00	1,00			1,00	8,00	8,25	3,00	31,59	50,21	53,49			6,46	1,65	166,65	156,69	154,93		
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																						
	Ausbildung/Fortbildung																						
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																						
	LDK insgesamt	1,00	1,00	1,00	1,00			1,00	8,00	8,25	3,00	31,59	50,21	53,49			6,46	1,65	166,65	156,69	154,93		
PR	Personalrat											1,00							1,00	1,00	1,00		
GPR	Gesamtpersonalrat																						
	Personalvertretung											1,00							1,00	1,00	1,00		
	Schwerbehind.vertr.person																						
	Stellenplanreserve							1,00	1,00		1,00	1,00	2,00	0,50					6,50	6,08			
	Stellenplan 2022	1,00	1,00	1,00	1,00			2,00	9,00	8,25	4,00	33,59	52,21	53,99			6,46	1,65	174,15	163,77	155,93		
	Stellenplan 2021	1,00	1,00	1,00	1,00			2,00	8,00	7,75	3,00	31,47	51,99	46,87			6,44	3,25		163,77			
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen	1,00	1,00	1,00	1,00			1,00	8,00	6,25	2,00	30,39	50,04	47,14			6,46	1,65					155,93

Stellenplan 2022: Teil A (Beamte)

Teil. HH.	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																			Gesamtzahl der Stellen					
	höherer Dienst							gehobener Dienst						mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt					
	B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9				A 8	A 7	A 6		
Nachrichtlich auszuweisende Planstellen																									
a) Zur Bewältigung der Zuwanderung und Integration ausgewiesenen Planstellen																									
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen																								
34.0	Leitung der Abt. 34																							2,00	
32.1	FD Soziale Dienste																								
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften																								
41.4	FD Zuwanderung und Integration																							2,00	
	Außerhalb des Stellenplans 2022																								
	Außerhalb des Stellenplans 2021													1,00		3,00								4,00	
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen																								
b) Lahn-Dill-Kliniken																									
	Außerhalb des Stellenplans 2021											1,00				1,00		1,00						3,00	3,00
	Außerhalb des Stellenplans 2020															2,00		1,00						3,00	
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen											1,00				1,00		1,00						3,00	3,00

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Engelgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Gesamtzahl der Planstellen				
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan	Plan	besetzt
01	Fachbereichsleitung - FB 1				1,00		1,00		1,00										5,00	6,00	5,00
11.1	FD Personal und Organisation							1,00		1,00	0,77		0,96	0,55					4,28	5,28	4,15
11.2	FD Informations- /Kommunikationstechnik				1,00	0,50	1,50	2,00	10,50	2,00		0,50							18,00	17,00	17,00
11.3	FD Immobilienwirtschaft				1,00	2,50		1,00	2,00	0,80		1,70	4,00				11,47	24,47	24,47	24,16	24,16
11.4	FD Kreisgrenzen							1,00						0,51				1,51	0,51	1,41	1,41
11.5	FD Frauenbüro						2,00						1,00					3,00	3,00	2,17	2,17
11.0	Leitung der Abt. 11								0,20		1,00	1,20		7,22				9,62	9,62	9,70	9,70
11	Abt. Personal, Organisation, Technik				2,00	3,00	3,50	1,00	4,20	13,50	4,57	1,20	4,16	12,28			11,47	60,88	59,88	58,59	58,59
12.1	FD Kreiskasse									5,00			1,64					6,64	6,56	6,41	6,41
12.2	FD Finanzbuchhaltung				1,00				3,56	0,59	1,00		2,41	7,39	1,00			16,95	17,01	17,01	17,03
12.3	FD Zentrales Controlling					1,00			0,85									1,85	3,65	1,15	1,15
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionstelle												2,00					2,00	2,00	2,00	2,00
12.0	Leitung der Abt. 12		1,00									1,09						2,09	2,31	2,00	2,00
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen		1,00		1,00	1,00			4,41	5,59	1,00	1,09	6,05	7,39	1,00			29,53	29,53	28,59	28,59
13	Rechtsabteilung	1,00		1,00								1,00	1,00	0,35				4,35	4,35	5,35	5,35
14.1	FD Externe Prüfungen				1,00													1,00	1,00	1,00	1,00
14.2	FD Interne Revision																				
14.3	FD Technische Revision und Vergabepflichtung				2,00	1,25												3,25	3,25	2,00	2,00
14.0	Leitung der Abt. 14											1,00						1,00	1,00	0,95	0,95
14	Abt. Revision				3,00	1,25						1,00						5,25	5,25	3,95	3,95

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Gesamtzahl der Planstellen			
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan 2022	Plan 2021
15.1	FD Kommunal- und Finanzaufsicht									1,00			0,67					1,67	1,47	1,17
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen									1,88	0,97	2,00	4,54					9,39	8,89	9,12
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen								5,00		15,00		1,00	0,78				21,78	13,14	19,26
15.4	FD Ordnungs- und Gewerbeamt									1,00	1,00		2,04					4,04	4,04	3,87
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle							1,00		1,00	3,63	1,00	13,50	5,68				25,81	25,81	25,43
15.6	FD Technisches Verkehrswesen									2,00	1,00							3,00	4,00	2,00
15.0	Leitung der Abt. 15																			
15	Abt. Aufsichts- und Kreisordnungs- behörden, Verkehr							1,00	5,00	6,88	21,60	5,00	21,75	6,46				67,69	59,35	62,85
1	Fachbereich 1	1,00	1,00	1,00	7,00	5,25	4,50	2,00	14,61	25,97	27,17	10,29	33,96	26,48	1,00		11,47	172,70	164,36	164,33
02	Fachbereichsleitung - FB 2						1,00					1,50	1,00					3,50	3,50	3,50
22.1	FD Gefahrenabwehr und bekämpfung					5,00		1,00	0,50		2,00	1,00	2,65					12,15	12,15	13,17
22.2	FD Zentrale Leitstelle					1,00			4,00	18,00								23,00	23,00	23,00
22.0	Leitung der Abt. 22											0,50						0,50	0,50	0,50
22	Abt. Brandschutz Rettungsdienst, Katastrophenschutz					6,00		1,00	4,50	18,00	2,00	1,50	2,65					35,65	35,65	36,67
23.1	FD Denkmalpflege und Immissionsschutz					2,00		2,55	1,00	2,19								7,74	7,74	7,47
23.2	FD Bautechnik				1,00	9,75	3,00			1,50		1,00	0,50					16,75	16,75	17,00
23.0	Leitung Abt. Bauen und Wohnen									0,50		1,00		4,00				5,50	5,50	4,83
23	Abt. Bauen und Wohnen				1,00	11,75	3,00	2,55	1,00	4,19		2,00	0,50	4,00				29,99	29,99	29,30
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten						2,00				3,00	1,74	3,30					10,04	10,25	9,97
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr						3,75						1,43					5,18	4,98	4,79
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung				1,00	3,39	0,53	0,77			1,00		1,00					7,69	8,68	7,65
24.0	Leitung der Abt. 24						2,00			0,50		1,00	0,20			1,00		4,70	4,70	4,62
24	Abteilung für den ländlichen Raum				1,00	3,39	8,28	0,77		0,50	4,00	2,74	5,93			1,00		27,61	28,61	27,03

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Gesamtzahl der Planstellen				
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021
25.1	FD Tierschutz								2,50										2,50	2,00	2,38
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte								1,50										1,50	2,00	1,38
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz								7,00										7,00	5,00	4,46
25.0	Leitung der Abt. 25		0,75						1,00		0,50	0,51		1,28					4,04	4,04	4,26
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz		0,75						1,00	11,00	0,50	0,51		1,28					15,04	13,04	12,48
	Grundschulen													59,29			5,23		64,52	64,49	62,87
	Haupt- und Realschulen												3,68	8,47					12,15	12,15	12,11
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe											5,74	1,21	7,50					14,45	14,29	14,85
	Berufsschulen											11,21		12,50					23,71	23,87	23,48
	Förderschulen												6,73				8,65		15,38	15,25	13,07
	Gesamtschulen												15,53	17,66			3,84		37,03	37,27	34,46
30.3	Schulen											16,95	27,15	105,42			17,72		167,24	167,32	160,84
34.1	FD Schulservice					0,50			3,43		2,00	0,77	6,08	4,41					17,19		7,83
34.2	FD Medienservice				1,00		1,00	1,36	2,14	20,00		18,00	2,01	0,50					46,01		25,64
34.0	Leitung der Abt. 34			1,00		1,00						0,50	0,95						3,45		1,88
34	Schulabteilung			1,00	1,00	1,50	1,00	1,36	5,57	20,00	2,00	19,27	9,04	4,91					66,65		35,35
35.1	FD Technisches Gebäudemanagement - Schulen		0,30			12,31							2,73						15,34	15,34	14,41
35.2	FD Gebäudeservice - Schulen				1,00		1,00			4,83			2,00	2,80					11,63	12,03	10,52
35.0	Leitung der Abt. 35		0,70			2,00	1,00	1,00	1,00	1,30	1,45	1,00							9,45	9,45	5,88
35	Baubabteilung - Schulen		1,00		1,00	14,31	2,00	1,00	1,00	6,13	1,45	1,00	4,73	2,80					36,42	36,82	30,81
2	Fachbereich 2		1,75	1,00	4,00	36,95	15,28	6,68	13,07	59,82	9,95	45,47	51,00	118,41		1,00		17,72	382,10	314,93	335,98

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HHL	Bezeichnung der Organisationseinheit	Engelgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Gesamtzahl der Planstellen				
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021
30	Fachbereichsleitung - FB 3					0,90			1,50				0,76						3,16	3,16	3,16
21.1	FD Gutachten und Gesundheitsplanung	1,50	0,91		1,00								2,00	1,00					6,41	6,41	5,79
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin	1,00	1,50			1,00	1,00		3,65	0,78									8,93	8,88	8,07
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit	2,05	0,51			1,00				1,50		4,79							9,85	10,81	9,01
21.4	FD Soziale Dienste f. erw. psychisch kranke und behind. Menschen						0,65					2,50	0,40						3,55	3,68	2,97
21.0	Leitung der Abt. 21	3,00						5,00		3,00	1,00	2,00	1,92		0,65				16,57	4,57	4,57
21	Abt. Gesundheit	7,55	2,92		1,00	2,00	1,65	5,00		3,65	5,28	1,00	11,29	3,32		0,65			45,31	34,35	30,41
32.1	FD Soziale Dienste				1,00				6,13	6,14	0,50		3,07	3,02					19,86	18,94	20,14
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften						1,00					2,50	0,75						4,25	4,25	4,25
32.3	FD Erziehungs- u. Familienberatung			1,78		2,00						1,00	0,50						5,28	5,28	5,28
32.4	FD Kinder- und Jugendförderung					1,51						3,02	1,50		0,60	1,86	0,40		8,89	8,89	7,65
32.5	FD Tagesbetreuung für Kinder										4,63			1,00					5,63	5,59	4,96
32.0	Leitung der Abt. 32		1,00			1,00			0,50		1,00	1,00							4,50	4,50	3,78
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe		1,00	1,78	1,00	4,51	1,00		6,63	6,14	6,13	1,00	9,59	6,77		0,60	1,86	0,40	48,41	47,45	46,06
41.1	FD Grundsicherung							1,00	10,46	7,00	1,88		3,26	2,71					26,31	25,37	24,71
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZebraH								3,72				0,50	0,64					4,86	5,00	4,77
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	1,00	1,00			3,78				0,50			1,00						7,28	6,78	7,53
41.4	FD Zuwanderung und Integration								2,00		4,68		1,00	0,40					8,08	6,67	7,64
41.5	FD Schuldnerberatung							3,00				0,50	1,32	1,96					6,78	5,28	5,28
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen					1,00			8,89				0,59						10,48	8,44	9,25
41.7	FD Sozialarbeit																2,00		2,00		2,00
41.0	Leitung der Abt. 41						3,64				1,00	1,00	1,00						6,64	3,58	6,54
41	Abt. Soziales und Integration	1,00	1,00			4,78	3,64	4,00	25,07	7,50	7,56	1,50	8,67	5,71			2,00		72,43	61,12	67,72
3	Fachbereich 3	8,55	4,92	1,78	2,00	12,19	6,29	9,00	33,20	17,29	18,97	3,50	30,31	15,80		1,25	3,86	0,40	169,31	146,08	147,35

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Gesamtzahl der Planstellen				
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan	Plan	besetzt
26.1	FD Natur und Umwelt						3,00	0,50		0,77			0,50						2022	2021	30.06.2021
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz						2,00	1,00	0,71				0,50	0,91					4,77	3,27	3,77
26.0	Leitung der Abt. 26		1,00										0,50						5,12	4,10	5,12
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser		1,00				5,00	1,50	0,71	0,77		0,50	1,00	1,41					2,00	2,00	2,00
A 34.1	FD Schulservice																		11,89	9,37	10,89
A 34.2	FD Medienservice																			6,89	
A 34.0	Leitung der Abt. 34																			25,01	
A 34	Schulabteilung																			3,00	
04	Fachbereichsleitung - FB 4					3,73						0,50							4,23	1,50	1,37
4	Fachbereich 4		1,00			3,73	5,00	1,50	0,71	0,77		1,00	1,00	1,41					16,12	45,77	12,26
5	Fachbereichsleitung - FB 5					1,00						0,50	0,50						2,00	2,00	1,92
5	Fachbereich 5					1,00						0,50	0,50						2,00	2,00	1,92
	Fachbereiche 1 - 5 mit VV	9,55	8,67	3,78	13,00	59,12	31,07	19,18	61,59	104,35	56,09	60,76	116,27	162,10	1,00	2,25	3,86	29,59	742,23	673,14	661,84
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																				1,79
	Ausbildung/Fortbildung																				
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																				1,79
	LDK insgesamt	9,55	8,67	3,78	13,00	59,12	31,07	19,18	61,59	104,35	56,09	60,76	116,27	162,10	1,00	2,25	3,86	29,59	742,23	673,14	663,63
PR	Personalvertretung					1,00			2,00				0,51						3,51	3,51	3,51
SBV	Schwerbehind. vertz. person									1,00									1,00	1,00	0,50
	Stellenplanreserve																			0,50	
	Stellenplan 2022	9,55	8,67	3,78	13,00	60,12	31,07	19,18	63,59	105,35	56,09	60,76	116,78	162,10	1,00	2,25	3,86	29,59	746,74	678,15	667,64
	Stellenplan 2021	7,05	8,67	3,78	14,00	58,54	28,55	13,73	60,86	90,38	41,00	49,59	108,52	158,02	0,00	3,25	30,07	2,14		678,15	
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen	6,61	8,52	4,78	12,00	50,21	29,26	13,87	59,02	90,26	49,57	48,56	110,32	154,62	1,00	2,25	2,65	24,14			667,64

[illegible][illegible]

Stellenplan 2022: Teil B (Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

c) Zur Bewältigung des Zensus 2022 ausgewiesene Planstellen																			Gesamtzahl der Planstellen			
Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Engelgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Plan		besetzt			
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2022	2021	30.06.2021	
FBL 1	Erhebungsstelle Zensus						1,00		0,50	1,00			1,00						3,50	3,50	0,50	
	Außerhalb des Stellenplans 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,50	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,50	
	Außerhalb des Stellenplans 2021						1,00		0,50	1,00			1,00						3,50			
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen						0,50														0,50	
d) Zur Bewältigung des Digitalpakts ausgewiesene Planstellen (nur bei Bedarf und zweckgebunden zu verwenden!)																			Gesamtzahl der Planstellen			
Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Engelgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst															Plan		besetzt			
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2022	2021	30.06.2021	
34.2	Medienservice									7,00									7,00			
	Außerhalb des Stellenplans 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00		
	Außerhalb des Stellenplans 2021																					
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen																					

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Planstellen																	
		Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021															
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	
01	Fachbereichsleitung - FB 1																		
11.1	FD Personal und Organisation																		
11.2	FD Informations- /Kommunikationstechnik																		
11.3	FD Immobilienwirtschaft																		
11.4	FD Kreisgremien																		
11.5	FD Frauenbüro																		
11.0	Leitung der Abt. 11																		
11	Abt. Personal, Organisation, Technik																		
12.1	FD Kreiskasse																		
12.2	FD Finanzbuchhaltung																		
12.3	FD Zentrales Controlling																		
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle																		
12.0	Leitung der Abt. 12																		
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen																		
13	Rechtsabteilung																		
14.1	FD Externe Prüfungen																		
14.2	FD Interne Revision																		
14.3	FD Technische Revision und Vergabepflichtung																		
14.0	Leitung der Abt. 14																		
14	Abt. Revision																		

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Planstellen																	
		Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021															
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	
15.1	FD Kommunal- und Finanzaufsicht																		
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen																		
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen																		
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht																		
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle																		
15.6	FD Technisches Verkehrswesen																		
15.0	Leitung der Abt. 15																		
15	Abt. Aufsichts- und Kreisordnungs- behörden, Verkehr																		
	Fachbereich 1																		
02	Fachbereichsleitung - FB 2																		
22.1	FD Gefahrenabwehr und bekämpfung																		
22.2	FD Zentrale Leitstelle																		
22.0	Leitung der Abt. 22																		
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz																		
23.1	FD Denkmalpflege und Immissionsschutz																		
23.2	FD Bautechnik																		
23.0	Leitung Abt. Bauen und Wohnen																		
23	Abt. Bauen und Wohnen																		
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten																		
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr																		
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung																		
24.0	Leitung der Abt. 24																		
24	Abteilung für den ländlichen Raum																		

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																			Gesamtzahl der Planstellen		
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021	
25.1	FD Tierschutz																					
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte																					
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz																					
25.0	Leitung der Abt. 25																					
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz																					
	Grundschulen																					
	Haupt- und Realschulen																					
	Gymnasien und Gymn. Oberstufe																					
	Berufsschulen																					
	Förderschulen																					
	Gesamtschulen																					
30.3	Schulen																					
34.1	FD Schulservice																					
34.2	FD Medienservice																					
34.0	Leitung der Abt. 34																					
34	Schulabteilung																					
35.1	FD Technisches Gebäudemanagement - Schulen																					
35.2	FD Gebäudeservice - Schulen																					
35.0	Leitung der Abt. 35																					
35	Baubeteiligung - Schulen																					
2	Fachbereich 2																					

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																			Gesamtzahl der Planstellen		
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Plan	Plan	besetzt	
30	Fachbereichsleitung - FB 3																				30.06.2021	
21.1	FD Gutachten und Gesundheitsplanung																					
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin																					
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit																					
21.4	FD Soziale Dienste f. erw. psychisch kranke und behind. Menschen	1,00			1,00	8,50													10,50	10,34	10,12	
21.0	Leitung der Abt. 21																					
21	Abt. Gesundheit	1,00			1,00	8,50													10,50	10,34	10,12	
32.1	FD Soziale Dienste		2,00		0,50	33,92													36,42	36,93	37,85	
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften					3,50													3,50	3,00	3,47	
32.3	FD Erziehungs- u. Familienberatung				3,00	0,75													3,75	3,00	3,82	
32.4	FD Kinder- und Jugendförderung		1,00		1,00				2,88										4,88	4,88	5,38	
32.5	FD Tagesbetreuung für Kinder							4,00											4,00	4,04	4,04	
32.0	Leitung der Abt. 32																					
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe		3,00		4,50	38,17		4,00	2,88										52,55	51,85	54,56	
41.1	FD Grundsicherung																					
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBrah					0,50													0,50	0,50	0,50	
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill																					
41.4	FD Zuwanderung und Integration																			3,92		
41.5	FD Schuldnerberatung																					
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen																					
41.7	FD Sozialarbeit							2,00	1,92										3,92		3,82	
41.0	Leitung der Abt. 41								0,64										0,64	0,64	0,64	
41	Abt. Soziales und Integration					0,50		2,00	2,56										5,06	5,06	4,96	
3	Fachbereich 3	1,00	3,00		5,50	47,17		6,00	5,44										68,11	67,25	69,64	

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit																		Gesamtzahl der Planstellen		
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Plan	Plan	besetzt
26.1	FD Natur und Umwelt																		2021	2022	30.06.2021
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz																				
26.0	Leitung der Abt. 26																				
26	Abt. Umwelt, Wasser und Natur																				
A 34.1	FD Schulservice																				
A 34.2	FD Medienservice																				
A 34.0	Leitung der Abt. 34																				
A 34	Schulabteilung																				
04	Fachbereichsleitung - FB 4																				
4	Fachbereich 4																				
05	Fachbereichsleitung - FB 5																				
5	Fachbereichsleitung - FB 5																				
	Fachbereiche 1 - 5 mit VV	1,00	3,00		5,50	47,17		6,00	5,44										68,11	67,25	69,64
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool																				
	Ausbildung/Fortbildung																				
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen																				
	LDK insgesamt	1,00	3,00		5,50	47,17		6,00	5,44										68,11	67,25	69,64
	Personalvertretung																				
	Stellenplan 2022	1,00	3,00		5,50	47,17		6,00	5,44										68,11	67,25	69,64
	Stellenplan 2021	1,00	3,00		5,34	46,43		6,04	5,44										67,25		
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen	0,87	3,00	0,00	4,63	49,26	0,00	6,04	5,84												69,64

Stellenplan 2022: Teil C (Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Planstellen																			
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S7	S6	S5	S4	S3	S2	Plan 2022	Plan 2021	besetzt 30.06.2021
Nachrichtlich auszuweisende Planstellen																					
a) Zur Bewältigung der Zuwanderung und Integration ausgewiesenen Planstellen																					
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen																				
34.0	Leitung der Abt. 34																				
32.1	FD Soziale Dienste																		2,27		
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften																		1,00		
41.4	FD Zuwanderung und Integration																				
	Außerhalb des Stellenplans 2022																				
	Außerhalb des Stellenplans 2021				0,50	2,77													3,27		
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen																				

Stellenplan 2022: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
1	Fachbereichsleitung - FB 1	3,00	5,00	8,00	2,00	6,00	8,00	3,00	5,00	8,00
11.1	FD Personal und Organisation	13,97	4,28	18,25	11,47	5,28	16,75	13,76	4,15	17,91
11.2	FD Informations-/Kommunikationstechnik		18,00	18,00		17,00	17,00		17,00	17,00
11.3	FD Immobilienwirtschaft		24,47	24,47		24,47	24,47		24,16	24,16
11.4	FD Kreisgremien	1,00	1,51	2,51	2,00	0,51	2,51	1,00	1,41	2,41
11.5	FD Frauenbüro		3,00	3,00		3,00	3,00		2,17	2,17
11.0	Leitung der Abt. 11	1,50	9,62	11,12	1,50	9,62	11,12	1,50	9,70	11,20
11	Abt. Personal, Organisation, Technik	16,47	60,88	77,35	14,97	59,88	74,85	16,26	58,59	74,85
12.1	FD Kreiskasse	2,25	6,64	8,89	2,25	6,56	8,81	2,25	6,41	8,66
12.2	FD Finanzbuchhaltung	0,75	16,95	17,70	0,75	17,01	17,76	0,75	17,03	17,78
12.3	FD Zentrales Controlling	2,28	1,85	4,13	3,26	3,65	6,91	2,28	1,15	3,43
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionsstelle	1,00	2,00	3,00				1,00	2,00	3,00
12.0	Leitung der Abt. 12	1,50	2,09	3,59	1,50	2,31	3,81	1,50	2,00	3,50
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen	7,78	29,53	37,31	7,76	29,53	37,29	7,78	28,59	36,37
13	Rechtsabteilung	1,00	4,35	5,35	1,00	4,35	5,35	0,50	5,35	5,85
14.1	FD Externe Prüfungen	10,25	1,00	11,25	10,25	1,00	11,25	10,13	1,00	11,13
14.2	FD Interne Revision	2,80		2,80	2,80		2,80	2,80		2,80
14.3	FD Technische Revision und Vergabepfung		3,25	3,25		3,25	3,25		2,00	2,00
14.0	Leitung der Abt. 14	1,80	1,00	2,80	1,80	1,00	2,80	1,80	0,95	2,75
14	Abt. Revision	14,85	5,25	20,10	14,85	5,25	20,10	14,73	3,95	18,68
15.1	FD Kommunal- und Finanzaufsicht	4,01	1,67	5,68	4,21	1,47	5,68	4,21	1,17	5,38
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen	2,00	9,39	11,39	2,00	8,89	10,89	2,00	9,12	11,12
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen	5,58	21,78	27,36	4,58	13,14	17,72	5,51	19,26	24,77
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht	5,50	4,04	9,54	5,50	4,04	9,54	5,00	3,87	8,87
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle	1,00	25,81	26,81	0,95	25,81	26,76	0,95	25,43	26,38
15.6	FD Technisches Verkehrswesen	2,00	3,00	5,00	1,05	4,00	5,05	1,05	2,00	3,05
15.0	Leitung der Abt. 15	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00
15	Abt. Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr	21,09	67,69	88,78	19,29	59,35	78,64	19,72	62,85	82,57
1	Fachbereich 1	64,19	172,70	236,89	59,87	164,36	224,23	61,99	164,33	226,32

Stellenplan 2022: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
02	Fachbereichsleitung - FB 2	1,65	3,50	5,15	1,65	3,50	5,15	1,65	3,50	5,15
22.1	FD Gefahrenabwehr und bekämpfung	3,00	12,15	15,15	3,00	12,15	15,15	3,00	13,17	16,17
22.2	FD Zentrale Leitstelle		23,00	23,00		23,00	23,00		23,00	23,00
22.0	Leitung der Abt. 22	1,00	0,50	1,50	2,00	0,50	2,50	1,00	0,50	1,50
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	4,00	35,65	39,65	5,00	35,65	40,65	4,00	36,67	40,67
23.1	FD Denkmalpflege und Immissionsschutz	5,61	7,74	13,35	5,61	7,74	13,35	5,11	7,47	12,58
23.2	FD Bautechnik	0,00	16,75	16,75		16,75	16,75		17,00	17,00
23.0	Leitung Abt. Bauen und Wohnen	3,00	5,50	8,50	3,00	5,50	8,50	3,00	4,83	7,83
23	Abt. Bauen und Wohnen	8,61	29,99	38,60	8,61	29,99	38,60	8,11	29,30	37,41
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten	2,05	10,04	12,09	2,05	10,25	12,30	2,10	9,97	12,07
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	2,44	5,18	7,62	2,13	4,98	7,11	2,29	4,79	7,08
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung	0,29	7,69	7,98		8,68	8,68	0,29	7,65	7,94
24.0	Leitung der Abt. 24	1,90	4,70	6,60	1,50	4,70	6,20	1,90	4,62	6,52
24	Abteilung für den ländlichen Raum	6,68	27,61	34,29	5,68	28,61	34,29	6,58	27,03	33,61
25.1	FD Tierschutz	1,00	2,50	3,50	1,00	2,00	3,00	1,00	2,38	3,38
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte	0,50	1,50	2,00	0,50	2,00	2,50	0,50	1,38	1,88
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz	3,00	7,00	10,00	1,00	5,00	6,00	2,00	4,46	6,46
25.0	Leitung der Abt. 25	2,98	4,04	7,02	1,98	4,04	6,02	1,98	4,26	6,24
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,48	15,04	22,52	4,48	13,04	17,52	5,48	12,48	17,96
	Grundschulen		64,52	64,52		64,49	64,49		62,87	62,87
	Realschulen		12,15	12,15		12,15	12,15		12,11	12,11
	Gymnasien		14,45	14,45		14,29	14,29		14,85	14,85
	Berufsschulen		23,71	23,71		23,87	23,87		23,48	23,48
	Schulen für Lernhilfe und praktisch Bildbare		15,38	15,38		15,25	15,25		13,07	13,07
	Gesamtschulen		37,03	37,03		37,27	37,27		34,46	34,46
30.3	Schulen		167,24	167,24		167,32	167,32		160,84	160,84

Stellenplan 2022: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
34.1	FD Schulservice	6,00	17,19	23,19				2,00	7,83	9,83
34.2	FD Medienservice	2,00	46,01	48,01				1,00	25,64	26,64
34.0	Leitung der Abt. 34	3,00	3,45	6,45				3,00	1,88	4,88
34	Schulabteilung	11,00	66,65	77,65				6,00	35,35	41,35
35.1	FD Techn. Gebäudemanagement - Schulen		15,34	15,34		15,34	15,34		14,41	14,41
35.2	FD Gebäudeservice - Schulen	1,00	11,63	12,63	1,60	12,03	13,63	1,00	10,52	11,52
35.0	Leitung der Abt. 35		9,45	9,45		9,45	9,45		5,88	5,88
35	Bauabteilung - Schulen	1,00	36,42	37,42	1,60	36,82	38,42	1,00	30,81	31,81
2	Fachbereich 2	40,42	382,10	422,52	27,02	314,93	341,95	32,82	335,98	368,80
30	Fachbereichsleitung - FB 3	1,00	3,16	4,16	1,00	3,16	4,16	1,00	3,16	4,16
21.1	FD Gutachten und Gesundheitsplanung		6,41	6,41		6,41	6,41		5,79	5,79
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin		8,93	8,93		8,88	8,88		8,07	8,07
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit	0,50	9,85	10,35	1,00	10,81	11,81		9,01	9,01
21.4	FD Soziale Dienste f. erw. psychisch kranke und behind. Menschen		14,05	14,05		14,02	14,02		13,09	13,09
21.0	Leitung der Abt. 21	1,67	16,57	18,24	1,67	4,57	6,24	1,67	4,57	6,24
21	Abt. Gesundheit	2,17	55,81	57,98	2,67	44,69	47,36	1,67	40,53	42,20
32.1	FD Soziale Dienste	6,95	56,28	63,23	7,22	55,87	63,09	7,32	57,99	65,31
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften	6,91	7,75	14,66	6,91	7,25	14,16	6,92	7,72	14,64
32.3	FD Erziehungs- u. Familienberatung		9,03	9,03		8,28	8,28		9,10	9,10
32.4	FD Kinder- und Jugendförderung		13,77	13,77		13,77	13,77		13,03	13,03
32.5	FD Tagesbetreuung für Kinder	1,00	9,63	10,63	1,00	9,63	10,63	1,00	9,00	10,00
32.0	Leitung der Abt. 32		4,50	4,50		4,50	4,50		3,78	3,78
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe	14,86	100,96	115,82	15,13	99,30	114,43	15,24	100,62	115,86
41.1	FD Grundsicherung	10,56	26,31	36,87	12,56	25,37	37,93	10,48	24,71	35,19
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH	5,00	5,36	10,36	4,86	5,50	10,36	4,63	5,27	9,90
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill		7,28	7,28		6,78	6,78		7,53	7,53
41.4	FD Zuwanderung und Integration	9,00	8,08	17,08	6,00	10,59	16,59	8,00	7,64	15,64
41.5	FD Schuldnerberatung	4,86	6,78	11,64	4,61	5,28	9,89	4,51	5,28	9,79
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen	1,74	10,48	12,22	2,64	8,44	11,08	1,74	9,25	10,99
41.7	FD Sozialarbeit		5,92	5,92					5,82	5,82
41.0	Leitung der Abt. 41	4,00	7,28	11,28	3,00	4,22	7,22	4,00	7,18	11,18
41	Abt. Soziales und Integration	35,16	77,49	112,65	33,67	66,18	99,85	33,36	72,68	106,04
3	Fachbereich 3	53,19	237,42	290,61	52,47	213,33	265,80	51,27	216,99	268,26

Stellenplan 2022: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
26.1	FD Natur und Umwelt	1,75	4,77	6,52	2,23	3,27	5,50	1,75	3,77	5,52
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz	6,00	5,12	11,12	7,00	4,10	11,10	6,00	5,12	11,12
26.0	Leitung der Abt. 26	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser	8,75	11,89	20,64	10,23	9,37	19,60	8,75	10,89	19,64
A 34.1	FD Schulservice	0,00	0,00		3,00	6,89	9,89			
A 34.2	FD Medienservice	0,00	0,00		1,00	30,01	31,01			
A 34.0	Leitung der Abt. 34	0,00	0,00		3,00	3,00	6,00			
A 34	Schulabteilung				7,00	39,90	46,90			
4	Fachbereichsleitung - FB 4		4,23	4,23		1,50	1,50		1,37	1,37
4	Fachbereich 4	8,75	16,12	24,87	17,23	50,77	68,00	8,75	12,26	21,01
5	Fachbereichsleitung - FB 5	0,10	2,00	2,10	0,10	2,00	2,10	0,10	1,92	2,02
5	Fachbereich 5	0,10	2,00	2,10	0,10	2,00	2,10	0,10	1,92	2,02
	Fachbereiche 1 - 5 mit VV	166,65	810,34	976,99	156,69	745,39	902,08	154,93	731,48	886,41
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool								1,79	1,79
	Ausbildung/Fortbildung									
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen								1,79	1,79
	LDK insgesamt	166,65	810,34	976,99	156,69	745,39	902,08	154,93	733,27	888,20
	Personalvertretung	1,00	3,51	4,51	1,00	3,51	4,51	1,00	3,51	4,51
	Schwerbehind.vertr.person		1,00	1,00		1,00	1,00		0,50	0,50
	Stellenplanreserve	6,50		6,50	6,08	0,50	6,58			
	Lahn-Dill-Kreis Gesamt	174,15	814,85	989,00	163,77	750,40	914,17	155,93	737,28	893,21

Stellenplan 2022: Teil D (Zusammenstellung)

Nachrichtlich auszuweisende Planstellen

a) Zur Bewältigung der Zuwanderung und Integration ausgewiesenen Planstellen

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen	0,00	0,00	0,00	2,00	6,64	8,64	0,00	0,00	0,00
34.0	Leitung der Abt. 34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.1	FD Soziale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	2,91	2,91	0,00	0,00	0,00
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
41.4	FD Zuwanderung und Integration	0,00	0,00	0,00	2,00	8,05	10,05	0,00	0,00	0,00
	GESAMT				4,00	18,60	22,60			

b) Zur Errichtung eines neuen Schulzentrums ausgewiesene Planstellen

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
35.1	Technisches GebäudeMM - Schulen		4,00	4,00		4,00	4,00		3,64	3,64
	GESAMT		4,00	4,00		4,00	4,00		3,64	3,64

c) Lahn-Dill-Kliniken

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe
	Lahn-Dill-Kliniken	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00
		3,00		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00

d) Zur Bewältigung des Zensus 2022

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
FBL 1	Erhebungsstelle Zensus		3,50	3,50		3,50	3,50		0,50	0,50
	GESAMT		3,50	3,50		3,50	3,50		0,50	0,50

e) Zur Bewältigung des Digitalpakts (nur bei Bedarf und zweckgebunden zu verwenden!)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt am 30.06.2021		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
34.2	Medienservice		7,00	7,00					0,00	0,00
	GESAMT		7,00	7,00						

3.2 Stellenplan 2023

Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe
1	Fachbereichsleitung - FB 1	3,00	5,00	8,00	3,00	5,00	8,00			
11.1	FD Personal und Organisation	13,97	4,28	18,25	13,97	4,28	18,25			
11.2	FD Informations- /Kommunikationstechnik		19,50	19,50		18,00	18,00			
11.3	FD Immobilienwirtschaft		24,47	24,47		24,47	24,47			
11.4	FD Kreisgremien	1,00	1,51	2,51	1,00	1,51	2,51			
11.5	FD Frauenbüro		3,00	3,00		3,00	3,00			
11.0	Leitung der Abt. 11	1,50	9,62	11,12	1,50	9,62	11,12			
11	Abt. Personal, Organisation, Technik	16,47	62,38	78,85	16,47	60,88	77,35			
12.1	FD Kreiskasse	2,25	6,64	8,89	2,25	6,64	8,89			
12.2	FD Finanzbuchhaltung	0,75	16,95	17,70	0,75	16,95	17,70			
12.3	FD Zentrales Controlling	2,28	1,85	4,13	2,28	1,85	4,13			
12.4	FD Zentrale Vergabe- u. Submissionstelle	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00			
12.0	Leitung der Abt. 12	1,50	2,09	3,59	1,50	2,09	3,59			
12	Abt. Finanz- und Rechnungswesen	7,78	29,53	37,31	7,78	29,53	37,31			
13	Rechtsabteilung	1,00	4,35	5,35	1,00	4,35	5,35			
14.1	FD Externe Prüfungen	10,25	1,00	11,25	10,25	1,00	11,25			
14.2	FD Interne Revision	2,80		2,80	2,80		2,80			
14.3	FD Technische Revision und Vergabeprüfung		3,25	3,25		3,25	3,25			
14.0	Leitung der Abt. 14	1,80	1,00	2,80	1,80	1,00	2,80			
14	Abt. Revision	14,85	5,25	20,10	14,85	5,25	20,10			
15.1	FD Kommunal- und Finanzaufsicht	4,36	1,67	6,03	4,01	1,67	5,68			
15.2	FD Personenbezogenes Verkehrswesen	2,00	9,89	11,89	2,00	9,39	11,39			
15.3	FD Ausländer- und Personenstandswesen	5,58	21,78	27,36	5,58	21,78	27,36			
15.4	FD Ordnungs- und Gewerberecht	5,50	4,04	9,54	5,50	4,04	9,54			
15.5	FD Kfz-Zulassungsstelle	1,00	25,81	26,81	1,00	25,81	26,81			
15.6	FD Technisches Verkehrswesen	2,00	3,00	5,00	2,00	3,00	5,00			
15.0	Leitung der Abt. 15	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00			
15	Abt. Aufsichts- und Kreisordnungs- behörden, Verkehr	21,44	68,19	89,63	21,09	67,69	88,78			
1	Fachbereich 1	64,54	174,70	239,24	64,19	172,70	236,89			

Stellenplan 2023: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
02	Fachbereichsleitung - FB 2	1,65	3,50	5,15	1,65	3,50	5,15			
22.1	FD Gefahrenabwehr und bekämpfung	4,00	12,15	16,15	3,00	12,15	15,15			
22.2	FD Zentrale Leitstelle		23,00	23,00		23,00	23,00			
22.0	Leitung der Abt. 22	1,00	0,50	1,50	1,00	0,50	1,50			
22	Abt. Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	5,00	35,65	40,65	4,00	35,65	39,65			
23.1	FD Denkmalpflege und Immissionsschutz	5,61	7,74	13,35	5,61	7,74	13,35			
23.2	FD Bautechnik	0,00	16,75	16,75		16,75	16,75			
23.0	Leitung Abt. Bauen und Wohnen	3,00	5,50	8,50	3,00	5,50	8,50			
23	Abt. Bauen und Wohnen	8,61	29,99	38,60	8,61	29,99	38,60			
24.1	FD Landwirtschaft und Forsten	2,05	10,04	12,09	2,05	10,04	12,09			
24.2	FD Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	2,44	5,18	7,62	2,44	5,18	7,62			
24.3	FD Dorf- u. Regionalentwicklung	0,29	7,69	7,98	0,29	7,69	7,98			
24.0	Leitung der Abt. 24	1,90	4,70	6,60	1,90	4,70	6,60			
24	Abteilung für den ländlichen Raum	6,68	27,61	34,29	6,68	27,61	34,29			
25.1	FD Tierschutz	1,00	2,50	3,50	1,00	2,50	3,50			
25.2	FD Tiergesundheit u. tier. Nebenprodukte	0,50	1,50	2,00	0,50	1,50	2,00			
25.3	FD Lebensmittelüberwachung u. Verbraucherschutz	3,00	7,00	10,00	3,00	7,00	10,00			
25.0	Leitung der Abt. 25	2,98	4,04	7,02	2,98	4,04	7,02			
25	Abt. für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	7,48	15,04	22,52	7,48	15,04	22,52			
	Grundschulen		64,52	64,52		64,52	64,52			
	Realschulen		12,15	12,15		12,15	12,15			
	Gymnasien		14,45	14,45		14,45	14,45			
	Berufsschulen		23,71	23,71		23,71	23,71			
	Schulen für Lernhilfe und praktisch Bildbare		15,38	15,38		15,38	15,38			
	Gesamtschulen		37,03	37,03		37,03	37,03			
30.3	Schulen		167,24	167,24		167,24	167,24			

Stellenplan 2023: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
34.1	FD Schulservice	6,00	22,19	28,19	6,00	17,19	23,19			
34.2	FD Medienservice	2,00	48,01	50,01	2,00	46,01	48,01			
34.0	Leitung der Abt. 34	4,00	3,45	7,45	3,00	3,45	6,45			
34	Schulabteilung	12,00	73,65	85,65	11,00	66,65	77,65			
35.1	FD Techn. Gebäude- management - Schulen		15,34	15,34		15,34	15,34			
35.2	FD Gebäudeservice - Schulen	1,00	11,63	12,63	1,00	11,63	12,63			
35.0	Leitung der Abt. 35		9,45	9,45		9,45	9,45			
35	Bauabteilung - Schulen	1,00	36,42	37,42	1,00	36,42	37,42			
2	Fachbereich 2	42,42	389,10	431,52	40,42	382,10	422,52			
30	Fachbereichsleitung - FB 3	1,00	3,16	4,16	1,00	3,16	4,16			
21.1	FD Gutachten und Gesundheitsplanung		6,41	6,41		6,41	6,41			
21.2	FD Infektionsschutz und Umweltmedizin		8,93	8,93		8,93	8,93			
21.3	FD Kinder- und Jugendgesundheit	0,50	9,85	10,35	0,50	9,85	10,35			
21.4	FD Soziale Dienste f. erw. psychisch kranke und behind. Menschen		14,05	14,05		14,05	14,05			
21.0	Leitung der Abt. 21	1,67	23,57	25,24	1,67	16,57	18,24			
21	Abt. Gesundheit	2,17	62,81	64,98	2,17	55,81	57,98			
32.1	FD Soziale Dienste	6,95	56,28	63,23	6,95	56,28	63,23			
32.2	FD Beistandschaften und Vormundschaften	6,91	7,75	14,66	6,91	7,75	14,66			
32.3	FD Erziehungs- u. Familienberatung		9,03	9,03		9,03	9,03			
32.4	FD Kinder- und Jugendförderung		13,77	13,77		13,77	13,77			
32.5	FD Tagesbetreuung für Kinder	1,00	9,63	10,63	1,00	9,63	10,63			
32.0	Leitung der Abt. 32		4,50	4,50		4,50	4,50			
32	Abt. Kinder- und Jugendhilfe	14,86	100,96	115,82	14,86	100,96	115,82			
41.1	FD Grundsicherung	10,56	26,31	36,87	10,56	26,31	36,87			
41.2	FD Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZebraH	5,00	5,36	10,36	5,00	5,36	10,36			
41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn- Dill		7,28	7,28		7,28	7,28			
41.4	FD Zuwanderung und Integration	9,00	8,08	17,08	9,00	8,08	17,08			
41.5	FD Schuldnerberatung	4,86	6,78	11,64	4,86	6,78	11,64			
41.6	FD Hilfen für pflegebedürftige Menschen	1,74	10,48	12,22	1,74	10,48	12,22			
41.7	FD Sozialarbeit		5,92	5,92		5,92	5,92			
41.0	Leitung der Abt. 41	4,00	7,28	11,28	4,00	7,28	11,28			
41	Abt. Soziales und Integration	35,16	77,49	112,65	35,16	77,49	112,65			
3	Fachbereich 3	53,19	244,42	297,61	53,19	237,42	290,61			

Stellenplan 2023: Teil D (Zusammenstellung)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeit- nehmer Teil B und C	Summe
26.1	FD Natur und Umwelt	1,75	4,77	6,52	1,75	4,77	6,52			
26.2	FD Wasser- und Bodenschutz	6,00	5,12	11,12	6,00	5,12	11,12			
26.0	Leitung der Abt. 26	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00			
26	Abt. Umwelt, Natur und Wasser	8,75	11,89	20,64	8,75	11,89	20,64			
4	Fachbereichsleitung - FB 4		4,73	4,73		4,23	4,23			
4	Fachbereich 4	8,75	16,12	25,37	8,75	16,12	24,87			
5	Fachbereichsleitung - FB 5	0,10	2,00	2,10	0,10	2,00	2,10			
5	Fachbereich 5	0,10	2,00	2,10	0,10	2,00	2,10			
	Fachbereiche 1 - 5 mit VV	169,00	826,34	995,84	166,65	810,34	976,99			
	Integrationsmaßnahmen/ Stellenpool									
	Ausbildung/Fortbildung									
	Weitere Bedienstete - mit Bezügen									
	LDK insgesamt	169,00	826,34	995,84	166,65	810,34	976,99			
	Personalvertretung	1,00	3,51	4,51	1,00	3,51	4,51			
	Schwerbehind.vertr.person		1,00	1,00		1,00	1,00			
	Stellenplanreserve	6,50		6,50	6,50		6,50			
	Lahn-Dill-Kreis Gesamt	176,50	830,85	1007,85	174,15	814,85	989,00			

Stellenplan 2023: Teil D (Zusammenstellung)

Nachrichtlich auszuweisende Planstellen

a) Zur Errichtung eines neuen Schulzentrums ausgewiesene Planstellen

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
35.1	Technisches GebäudeMM - Schulen		4,00	4,00		4,00	4,00			
	GESAMT		4,00	4,00		4,00	4,00			

b) Lahn-Dill-Kliniken

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe
	Lahn-Dill-Kliniken	3,00		3,00	3,00		3,00			
	GESAMT	3,00		3,00	3,00		3,00			

c) Zur Bewältigung des Zensus 2022

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
FBL 1	Erhebungsstelle Zensus		3,50	3,50		3,50	3,50			
	GESAMT		3,50	3,50		3,50	3,50			

d) Zur Bewältigung des Digitalpakts (nur bei Bedarf und zweckgebunden zu verwenden!)

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2023			Plan 2022			tatsächl. besetzt am 30.06.2022		
		Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe	Beamte	Arbeitnehmer Teil B und C	Summe
34.2	Medienservice		7,00	7,00		7,00	7,00			
	GESAMT		7,00	7,00		7,00	7,00			

3.3 Erläuterungen zum Stellenplan für die Haushaltsjahre 2022/2023

Bestandteil des Haushaltsplanes

Der Stellenplan ist ein Bestandteil¹ des Haushaltsplanes. Aufgrund einer Regelung in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)² ist das der Verordnung beigefügte „Muster 14 - Stellenplan“ mit seinen Gestaltungsvorgaben für den Stellenplan verbindlich. Der tabellarisch angelegte Stellenplan mit den „Teilstellenplänen“

- Teil A) für Beamtinnen und Beamte
- Teil B) für Arbeitnehmer/innen - außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (E-Gruppen)
- Teil C) für Arbeitnehmer/innen des Sozial- und Erziehungsdienstes (S-Gruppen) sowie
- Teil D) der Zusammenfassung

folgt diesem Muster.

Der Doppelhaushalt bringt eine Besonderheit für das Jahr 2023 mit sich. Der Stellenbesetzungs-Ist-Stand zum 30. Juni des Vorjahres ist bei der Verabschiedung des Doppelhaushaltes noch nicht berichtsfähig. Die bekannten Planstellenentwicklungen für das Jahr 2023 werden nur auf der Ebene der Zusammenfassung im Stellenplan dargestellt.

Stellenplan als Planungs- und Steuerungselement

In dem Stellenplan sind die in einem Haushaltsjahr erforderlichen Planstellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmer/innen auszuweisen³.

In der normativen Bestimmung des Gesetz- und Verordnungsgebers kommt eine klare Regelungsabsicht zum Ausdruck.

Die nach dem jeweiligen Erkenntnisstand der Organisation für die dauerhafte Aufgabenerledigung erforderlichen Planstellen sind als „Bedarf“ auszuweisen. Dies geschieht zweckmäßigerweise durch betriebswirtschaftlich ausgerichtete Bemessung der notwendigen Planstellen. Dem Sinn und Zweck der Norm folgend - so wie dies in einem „Stellenplan“ auch sein sollte – geht es um Planstellen, nicht jedoch um Personen und daher auch nicht um die individuelle Art der Ausgestaltung von personalwirtschaftlichen Vertragsverhältnissen.

In einer Spalte wird mit den erforderlichen Planstellenangaben einhergehend dann die tatsächliche Besetzung der Planstellen (mit Personen) zu dem 30. Juni des Vorjahres ausgewiesen. Diese Benennung dient vornehmlich dem Zweck, den Erfüllungsgrad der Planungsvorgaben zu dokumentieren.

3.4 Vorgaben für die Stellenplanung durch die Aufsichtsbehörde

Für die Zeit ab dem Jahr 2004 regelmäßig dokumentiert gab es jeweils sehr ausdifferenzierte Auflagen der Aufsichtsbehörde (Regierungspräsidium Gießen) zum Stellenplan.

¹ § 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

² § 60 GemHVO

³ § 5 Abs. 1 GemHVO

Um dem Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Umsetzung des Schutzschirmvertrages eine größere Flexibilität in der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen, sah das Regierungspräsidium Gießen in seiner Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2014 erstmals von der Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Planstellen wieder ab. In der Genehmigungsverfügung für den Haushalt 2015 vom 18. Mai 2015 nahm die Aufsichtsbehörde weiterhin von restriktiven Regelungen zur Stellenwirtschaft Abstand.

In der Nebenbestimmung Nr. 4 der Genehmigungsverfügung für den Doppelhaushalt - die Haushaltsjahre 2016 und 2017 - vom 14. April 2016 verzichtete die Aufsichtsbehörde auf die Festsetzung einer Obergrenze der tatsächlich besetzten Stellen wegen der ungewissen Belastungen aus dem Zustrom von Flüchtlingen, auch um eine größere Flexibilität bei der Aufgabenerfüllung zu ermöglichen. Auch in der Genehmigungsverfügungen für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 vom 6. April 2018 und für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 vom 19. März 2020 sah die Genehmigungsbehörde von einer stellenwirtschaftlichen Vorgabe ab.

3.5 Entwicklung der Aufbauorganisation - nach Fachbereichen

Fachbereich 1 - Zentraler Service

Zum 1. März 2021 wurde die Stabsstelle Digitalisierung neu ausgewiesen und mit der Gliederungsziffer 10.2 versehen.

Mit Wirkung ab dem 17. Mai 2021 wurde die Abteilung 15 umbenannt in Abteilung Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr. Die Bezeichnung des Fachdienstes Mobilität (15.6) wurde geändert in Fachdienst Technisches Verkehrswesen.

Ab dem 1. Juli 2021 wurde in der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen (12) der neue Fachdienst Zentrale Vergabe- und Submissionsstelle (12.4) ausgewiesen.

Fachbereich 2 – Schulen, Bauen, Ländlicher Raum und Gefahrenabwehr

Aus dem Fachbereich 4 wurde zum 17. Mai 2021 die Schulabteilung (34) herausgelöst und dem Fachbereich 2 zugeordnet.

Fachbereich 3 – Gesundheit, Jugend und Soziales

Mit Wirkung ab dem 1. Oktober 2020 wurde die Stabsstelle Fachbereichskoordination und Entwicklungsplanung (30) umbenannt in Fachbereichskoordination, Entwicklungsplanung, Fachbereichscontrolling (30).

Zum 1. Juli 2021 wurde aus dem Fachdienst Zuwanderung und Integration (41.4) der Aufgabenbereich Sozialarbeit Zuwanderung, Integration herausgelöst und in einem neuen Fachdienst Sozialarbeit (41.7) ausgewiesen.

Fachbereich 4 – Klima, Umwelt und Mobilität

Der Fachbereich 4 wurde zum 17. Mai 2021 umbenannt von Bildung, Klima, Umwelt und Mobilität in Klima, Umwelt und Mobilität. Die bisherige Stabsstelle Klimaschutz (40) wurde zum 17. Mai 2021 umbenannt in Stabsstelle Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität (40).

3.6

Kernstellenplan - Zusätzliche Planstellen für die Jahre 2022/2023

Ifd. Nr.	Org.-Einh.	Planstelle	Beginn	VZÄ	Wertigkeit	Drittmittel
1	11.1	Ausbildungsleitung	01.04.2022	0,50	A 11	
2	11.1	SB Personaladministration	01.04.2022	1,00	A 10	
3	11.2	SB IuK	01.04.2022	1,00	E 9a	
4	11.2	SB IuK	01.01.2023	1,00	E 9a	
5	11.2	Prozessanalyse u. Projektbegleitung	01.01.2023	0,50	E 10	
6	15.1	SB Kommunal- u. Finanzaufsicht/Wahlen	01.01.2023	0,35	A 11	X
7	15.2	SB Umtausch-FE/Ersatz-FE/intern. FE	01.04.2022	0,50	E 7	
8	15.2	SB Umtausch-FE/Ersatz-FE/intern. FE	01.01.2023	0,50	E 7	
9	15.3	SB Ausländerangelegenh./Schalterdienst	01.04.2022	1,00	E 8	
10	21	Arzt/Ärztin	01.04.2022	2,00	E 15	X
11	21	Sachbearbeitung	01.04.2022	3,00	E 8	X
12	21	Sachbearbeitung	01.01.2023	4,00	E 8	X
13	21	Gehobene Sachbearbeitung	01.04.2022	5,00	E 9c	X
14	21	Ärztliche Assistenz	01.04.2022	2,00	E 6	X
15	21	Ärztliche Assistenz	01.01.2023	3,00	E 6	X
16	22.1	SB Zivilschutz	01.01.2023	1,00	A 11	X
17	25	SB fachbez. Verwaltungsangelegenh.	01.04.2022	1,00	A10	
18	25.3	Amtliche Tierärztin/Amtlicher Tierarzt	01.04.2022	1,00	A14	
19	25.3	Lebensmittelkontrolleur/in	01.09.2023	1,00	E 9a	
20	26.1	SB naturschutzf. Aufgaben	01.04.2022	1,00	E 10	
21	34	Bildungsmanager(in)	01.04.2022	1,00	E 12	
22	34	SB Bildungsmonitoring	01.04.2022	1,00	E 10	
23	34	Kreisarchivar/in	01.01.2023	1,00	A 11	
24	34.1	SB Mobilitätsmanagement	01.04.2022	0,50	E 11	
25	34.1	SB Schulmanager "Starke Heimat"	01.04.2022	4,00	A 10	X
26	34.1	Sekretariat Schule "Starke Heimat"	01.04.2022	3,40	E 6	X
27	34.1	Sek. Schule Gr- und Förderschule "Starke Heimat"	01.04.2022	4,00	E 5	X
28	34.1	Sek. Schule Gr- und Förderschule "Starke Heimat"	01.01.2023	3,00	E 5	X
29	34.1	SB Trägerschaft -zentrale Päd. Koord.L Leitung	01.01.2023	1,00	E 11	X
30	34.1	SB Trägerschaft Schulen	01.04.2022	1,00	E 9b	X
31	34.1	SB Trägerschaft Schulen	01.01.2023	1,00	E 9b	X
32	34.1	MA Trägerschaft Schulen	01.04.2022	1,00	E 8	X
33	34.2	SB IT-DigitalPakt	01.04.2022	7,00	E 9a	X
34	34.2	SB Bibliotheks- und InfoMM (Verbundsteuerung)	01.04.2022	1,00	A 12	
35	34.2	Fachkraft Schulmediotheken	01.04.2022	9,00	E 7	
36	34.2	Fachkraft Schulmediotheken	01.01.2023	2,00	E 7	
37	40	SB NachhaltigkeitsMM/Klimaschutz	01.04.2022	1,00	E 11	
38	40	SB Klimaschutz	01.01.2023	0,50	E 9a	
39	41.3	Pädagogik/Zertifizierung	01.04.2022	0,50	E 11	
40	41.5	Fachdienstleitung 41.5	01.04.2022	0,25	A 12	
41	41.5	Mitarbeit/Service Schuldnerberatung	01.04.2022	1,00	E 5	X
42	41.5	SB Bildung und Teilhabe	01.04.2022	0,50	E 6	
43	41.6	SB Hilfe zur Pflege	01.04.2022	1,00	E 9b	
				76,00		46,75

- **Abteilung Personal, Organisation, Technik (11)**

Ausbildungsleitung (11.1)

Die Aufgaben der Ausbildungsleitung für derzeit 43 Auszubildende und Studierende sowie weitere Studentinnen/Studenten und Praktikantinnen/Praktikanten werden seit vielen Jahren mit einem 0,5-Vollzeitäquivalent (VZÄ) wahrgenommen. Da sich Qualität und Quantität der Aufgaben der Ausbildungsleitung deutlich weiterentwickelt haben, ist eine Erhöhung auf ein 1,0-VZÄ notwendig.

Sachbearbeitung Personaladministration (11.1)

Die deutliche Erhöhung des Personalbestandes in den vergangenen Jahren und die weitere beabsichtigte Erhöhung haben Auswirkungen auf die Aufgabengebiete in dem Fachdienst Personal und Organisation. Es ist erforderlich, dies durch eine entsprechende Erhöhung der Vollzeitäquivalente auszugleichen.

Sachbearbeitung Informations- und Kommunikationstechnik (11.2)

Derzeit wird das Dokumentenmanagementsystem (DMS OS enaio) mit 2,0 VZÄ betreut. Diese Mitarbeitenden sind für die Entwicklung und Administration der Anwendung mit bisher 17 Aktenschränken und ca. 450 Nutzern zuständig. Im Rahmen der vom Kreistag beschlossenen Digitalisierungsstrategie ist die Umsetzung des einheitlichen Aktenplans und die Einführung der allgemeinen digitalen Schriftgutverwaltung innerhalb des DMS geplant. Dabei soll das System um weitere Aktenschränke mit Fachakten der Abteilungen ergänzt werden. Um diese Ergänzungen und Erweiterungen umsetzen zu können, ist ein weiteres VZÄ in der Sachbearbeitung notwendig.

Civento ist die Digitalisierungsplattform zur Erfüllung des Onlinezugangsgesetz (OZG) und Umsetzung weiterer interner und externer digitaler Dienstleistungen. Aktuell wird die von der ekom21 betriebene und vom Land Hessen getragene Anwendung durch Mitarbeitende des Fachdienstes im Stellenumfang von 1,5 VZÄ betreut. Um die Umsetzung der vorgegebenen Leistungen beschleunigen zu können sowie die Entwicklung und Umsetzung eigener Anwendungen durch die voraussichtlich ab dem übernächsten Jahr zur Verfügung stehenden Digitalisierungsprozesse aus den Digitalisierungsfabriken der ekom21 realisieren und die digitalen Prozesse sowohl für den Lahn-Dill-Kreis als auch die Eigenbetriebe programmieren zu können, ist ab dem 01.01.2023 ein weiteres VZÄ in der Sachbearbeitung erforderlich.

Prozessanalyse und Projektbegleitung (11.2)

Nahezu bei jeder Veränderung und Anpassung der Arbeitsweise einhergehend mit der Digitalisierung der Arbeitsprozesse in der Verwaltung, insbesondere durch die Etablierung der Stabstelle Digitalisierung (10.2), bedarf es der Unterstützung des Fachdienstes Informations- und Kommunikationstechnik. Um die Projekte auch weiterhin begleiten und umsetzen zu können, soll ab dem 01.01.2023 ein weiteres 0,5-VZÄ mit der Wertigkeit der EG 10 TVöD geschaffen werden.

- **Abteilung Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr (15)**

Sachbearbeitung Kommunal- und Finanzaufsicht/Wahlen (15.1)

Sowohl in Quantität als auch in Qualität ist – auch in Folge der Auswirkungen der Corona-Pandemie – ein deutlicher Aufgabenzuwachs in diesem Aufgabengebiet festzustellen. Die allgemeine Kommunalaufsicht ist für 22 Kommunen, 11 Eigenbetriebe und 10 Verbände zuständig. Auch sind in den nächsten Jahren die Landtagswahl 2023, die Europawahl 2024 und die Direktwahl Landrat 2024 vorzubereiten und durchzuführen.

Sachbearbeitung Umtausch-FE/Ersatz-FE/internationale Fahrerlaubnisse (15.2)

Mit dem 2021 gestarteten Zwangsumtausch alter grauer und rosa Führerscheine sowie der Scheckkartenführerscheine nach altem Muster und der Herstellung und Ausgabe der Fahrerqualifizierungsnachweise für alle LKW- und Busfahrer zusätzlich zum Führerschein hat es in diesem Aufgabengebiet einen erheblichen Aufgabenzuwachs gegeben.

Sachbearbeitung Ausländerangelegenheiten/Schalterdienst (15.3)

Bereits seit den Jahren 2015/2016 ist ein stetiger Anstieg der Zahl der durch die Ausländerbehörde zu betreuenden Klienten/Klientinnen zu verzeichnen. Hinzu kommt eine Vielzahl von bereits durchgeführten und geplanten Rechtsänderungen, die in der Umsetzung zu einem erheblichen Mehraufwand führen. Es ist kurz- und mittelfristig wieder von einer deutlichen Zunahme der Flucht- wie auch Erwerbsmigration auszugehen.

• Abteilung Gesundheit (21)

Durch die Corona-Pandemie wurde und wird die Abteilung Gesundheit mit bisher nicht gekannten Herausforderungen konfrontiert.

Auch die Aufgaben in den Kernbereichen Gesundheitsschutz (Hygiene, Trinkwasserüberwachung, Infektionsschutz, Umweltmedizin, Katastrophenschutz), Prävention, Gesundheitsförderung, Vorsorge und aufsuchende Hilfen sowie Aufklärung (Kinder- und Jugendgesundheit, Sozialpsychiatrie, Suchtberatung, Betreuungswesen) und Begutachtungswesen (amtsärztliche Untersuchungen, Schulgesundheitsuntersuchungen) werden weiterhin deutlich zunehmen.

Im Rahmen der Neuausrichtung der Abteilung Gesundheit sind zur Bewältigung der Pandemie und deren Folgen erhebliche Stellen im ärztlichen Bereich sowie im Bereich der Sachbearbeitung und des Assistenzpersonals erforderlich. Mit dem Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst stellt der Bund den Ländern für den Personalaufbau in den Gesundheitsämtern in den Jahren 2021 bis 2026 Mittel zur Verfügung. Für den Lahn-Dill-Kreis wurden für den ersten Zeitraum vom 01.02.2020 – 31.12.2021 insgesamt 538.858 EUR beantragt. Dies entspricht der Maximalsumme, die der Lahn-Dill-Kreis gemäß den Verteilungsvorgaben abrufen kann. In den Folgejahren stehen laut vorläufigen Berechnungen die folgenden Mittel in Bezug auf Hessen zur Verteilung an: 26,1 Mio. (2022), 37,2 Mio. (2023), 44,7 Mio. (2024), 52,1 Mio. (2025) und 55,8 Mio. (2026). Die Verteilung erfolgt anhand der Einwohnerzahl. Das Land Hessen hat erklärt, dass es sich für eine Regelung zur Anschlussfinanzierung durch den Bund einsetzen wird.

Neben der Bearbeitung der Kernbereiche benötigt die Abteilung Gesundheit für die Digitalisierung IT-affine und im Prozess- und Qualitätsmanagement erfahrene Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, bestenfalls mit medizinischem Basiswissen, um eine zeitgemäße Vernetzung mit den verschiedenen Bereichen des Gesundheitswesens gewährleisten zu können. Unabhängig von den Inzidenzwerten wird die Pandemie auch bei sinkenden Zahlen alle gesellschaftlichen Bereiche weiter beeinflussen. Insbesondere in den zentralen Bereichen der medizinischen Versorgung (z. B. Kliniken, niedergelassene Ärzte sowie Alten- und Pflegeheime) ist ein hoher Beratungs- und Überwachungsbedarf zu erwarten.

Die Abteilung Gesundheit wird sich folglich noch für einen langen Zeitraum auf einen erhöhten Beratungs- und Aufklärungsbedarf einstellen müssen. Die gesundheitlichen Kollateralschäden der Krise, welche bereits bekannt sind und jene, die sich erahnen lassen, müssen aufgefangen werden. Hier steht der Öffentliche Gesundheitsdienst (ÖGD) als dritte Säule im Gesundheitswesen in einer besonderen Verantwortung. Dies wird alle Bereiche der Abteilung Gesundheit

betreffen, insbesondere aber den Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheit sowie den Sozialpsychiatrischen Dienst.

Die Gesundheitsämter werden im Netzwerk des öffentlichen Gesundheitswesens in der Krise anders wahrgenommen und zusätzlich eingespannt, dies wird sich nach dem Ende der Pandemie fortsetzen. Die Teilnahme und aktive Mitwirkung an diesem Netzwerk, d. h. an dem Zusammenspiel der verschiedenen Gesundheitsbehörden mit den Kliniken, niedergelassenen Ärztinnen und Ärzten und sonstigen sensiblen Einrichtungen und Institutionen bis hin zu Universitäten, wird die personelle und strukturelle Verstärkung unabdingbar machen. Nur auf diese Weise können Gesundheitsziele erreicht und Versorgungsstrukturen qualitativ verbessert und weiterentwickelt werden.

- **Abteilung Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz (22)**

Sachbearbeitung Zivilschutz (22.1)

Aufgrund eines Erlasses des Landes Hessen vom 10. Dezember 2019 ist die Einbindung der Landkreise in die zivile Alarmplanung vorgesehen. Weiterhin sind Richtlinien für die Objekterfassung und den Objektschutz zu erwarten. Die erforderliche Planstelle für dieses Aufgabengebiet wird voraussichtlich frühestens ab 1. Januar 2023 benötigt werden.

- **Abteilung Veterinärwesen und Verbraucherschutz (25)**

Sachbearbeitung fachbezogene Verwaltungsangelegenheiten (25)

Bereits erfolgte bzw. geplante Erhöhung der Planstellen in den Fachberufen Tierarzt/Tierärztin, Lebensmittelkontrolle, Tiergesundheitsaufsicht und damit einhergehende Erhöhung der Kontrollquoten und Intensivierung der Kontrollen führen auch zu einer Erhöhung der verwaltungsrechtlichen Tätigkeiten. Auch die Erweiterung des fachlichen Aufgabenspektrums und ein verändertes Kundenverhalten führen zu einer Erhöhung der verwaltungsrechtlichen Tätigkeiten.

Amtliche Tierärztin/Amtlicher Tierarzt und Lebensmittelkontrolleur/in (25.3)

Aufgrund wachsender Anforderungen (u. a. Geltungsbeginn der neuen Kontrollverordnung VO (EG) 625/2017 zum 14. Dezember 2019; Steigerung der Rückrufe aufgrund eines weiteren Produktspektrums dank Globalisierung; gestiegene Anforderungen bei der Schlachtüberwachung; Steigerung der Verbraucheranfragen nach Einführung des Verbraucherinformationsgesetzes) an die Lebensmittelüberwachung wird ein weiterer amtlicher Tierarzt/eine amtliche Tierärztin sowie ein/e Lebensmittelkontrolleur/in benötigt, um dem gesetzlich geforderten Kontrollumfang nachzukommen.

- **Abteilung Umwelt, Natur und Wasser (26)**

Sachbearbeitung naturschutzfachliche Aufgaben (26.1)

Die Verwendung der Ersatzzahlungen aufgrund von Eingriffen in Natur und Landschaft ist zweckgebunden für Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege zu verwenden und muss durch die Abteilung Umwelt, Natur und Wasser initiiert werden. Dies und auch der deutlich vermehrte Ausbau hochleistungsfähiger Breitbandanschluss-Infrastrukturen erfordern zusätzliches Personal.

- **Schulabteilung (34)**

Bildungsmanager/in und Sachbearbeitung Bildungsmonitoring

Das vom Bundesministerium für Bildung und Forschung geförderte Projekt „Bildungslandschaft Lahn-Dill“, im Rahmen des Bundesprogramms „Bildung integriert“, endet am 31.12.2021. Die Bildungslandschaft Lahn-Dill ist ein Vorhaben zur langfristigen Verbesserung von Bildungsteilhabe und Chancengerechtigkeit und sollte weitergeführt werden.

Kreisarchivar/in

Ein Kreisarchiv ist zu planen, einzurichten und zu leiten.

Sachbearbeitung Mobilitätsmanagement

Mit dem 0,5-VZÄ wird die Verstetigung des Projektes Mobilitätsmanagement umgesetzt.

„Starke Heimat“ Sachbearbeitung Schulmanager/in und Sekretariat Schule

Auf der Grundlage der Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Lahn-Dill-Kreis und dem Land Hessen vom 25.03.2021 erfolgt über das Programm „Starke Heimat“ die fremdfinanzierte Entlastung der Schulen von zusätzlichen Verwaltungsaufgaben durch die Einrichtung von zusätzlichen Stellen.

Trägerschaft Schulen

Durch das Landesprogramm „Pakt für den Nachmittag“ übernehmen das Land Hessen und die Schulträger gemeinsam Verantwortung für ein Bildungs- und Betreuungsangebot an Grundschulen und Grundstufen von Förderschulen. Die Ziele sind mehr Bildungsgerechtigkeit und Teilhabe, eine bessere Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie eine bessere individuelle Förderung.

Sachbearbeitung IT-DigitalPakt

Umsetzung des Medienentwicklungsplans und Fremdfinanzierung für zwei Jahre durch die Förderung im Rahmen des Zusatzprogramms „Administration“ zum DigitalPakt Schule.

Sachbearbeitung Bibliotheks- und InformationsMM (Verbundsteuerung) und Fachkräfte Schulmediotheken

Umsetzung des Medienentwicklungsplans.

- **Stabsstelle Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität (40)**

Sachbearbeitung NachhaltigkeitsMM/Klimaschutz

Die schrittweise Umsetzung eines nachhaltigen und klimafreundlichen Wirtschaftens für die Verwaltungsaufgaben erfordert fachliche Unterstützung auf allen Ebenen. Dies sind neben den Verwaltungsgebäuden vor allem die Schulen. Zudem wird das Thema Nachhaltigkeit auf allen Ebenen, insbesondere bei den Kommunen des Lahn-Dill-Kreises, immer stärker durch eine junge Generation von Kommunalpolitikern/innen und gesellschaftlichen Akteuren eingefordert.

Sachbearbeitung Klimaschutz

Die Unterstützung der Stabsstelle und weiterer Fachabteilungen des Kreises bei der Akquise und Abwicklung von Fördermitteln aus dem Bereich Energieeffizienz, Klimaschutz und Klimaanpassung, die Abwicklung von Rechnungs- und Haushaltsangelegenheiten, die Kommunikation und

Koordination für die Stabstelle und die Pflege der eigenen Homepage gehören zu den Aufgaben dieser Stelle.

- **Abteilung Soziales und Integration (41)**

Pädagogik/Zertifizierung (41.3)

Zur Sicherstellung einer guten Lernortkooperation mit den Ausbildungsbetrieben bietet das Bildungszentrum auch die 24-Stunden-Fortbildung für die Praxisanleiter/innen der praktischen Einsatzstellen an. Arbeitssuchenden Menschen und Menschen im SGB II Leistungsbezug, die für eine Pflegeausbildung geeignet sind, wird damit eine Chance für den Einstieg ins Berufsleben gegeben. Dazu benötigt es die AZAV-Zertifizierung des Bildungszentrums. Auch die Umstellung auf die neue Pflegeberufausbildung und die veränderte Altenpflegehilfeausbildung erfordern einen erheblichen Verwaltungsaufwand.

Fachdienstleitung, Mitarbeit/Service Schuldnerberatung, SB Bildung und Teilhabe (41.5)

Die Anzahl der Schuldnerberatungen ist - auch bedingt durch die Corona-Pandemie - stark angestiegen. Im Bereich Bildung und Teilhabe ist durch die Änderungen der Voraussetzungen für den Bezug von Kinderzuschlag durch das Starke-Familien-Gesetz die Zahl der berechtigten Kinder enorm angestiegen.

Sachbearbeitung Hilfe zur Pflege

Die Fallzahlen für die stationäre Hilfe zur Pflege sind gestiegen. Die Gesamtzahl der Leistungsfälle der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen wird unter Hinweis auf den demografischen Wandel weiterhin ansteigen.

- **Stellenplanreserve**

Innerhalb des Kernstellenplanes wird die Planstellenreserve auf 6,5 Vollzeitstellen festgesetzt. Diese Planstellenreserve wird unterjährig, nach der Verabschiedung des Stellenplanes, nur in besonderen Bedarfssituationen genutzt. Für diese Planstellen wird kein Personalaufwandsbudget hinterlegt.

3.7 Nachrichtlicher Stellenplan für die Jahre 2022/23

Jenseits des Kernstellenplanes werden die Planstellen ausgewiesen, welche nicht dauerhaft, aber eben doch längerfristig für die Stellenwirtschaft im Zuge der Aufgabenerfüllung benötigt werden.

Die seit dem Haushaltsjahr 2017 ausgewiesenen nachrichtlichen Planstellen zur Bewältigung der Zuwanderung und Integration werden mit insgesamt 19,08 VZÄ in den Kernstellenplan übernommen. Die Zahl der ausländischen Mitbürgerinnen und Mitbürger hat sich seit Beginn der Flüchtlingskrise im Jahr 2015 auf einem konstant hohen Niveau eingependelt. Während sich die Fallzahlenzuwächse zunächst weitgehend auf Menschen mit Fluchthintergrund bezogen, sind in den letzten Monaten im Bereich der Ausländerbehörde deutliche Aufgaben- und Fallzahlenzuwächse im Bereich der Erwerbsmigration (Fachkräfteeinwanderungsgesetz) zu verzeichnen. Ein Rückgang der Fallzahlen ist – auch aufgrund der aktuellen weltpolitischen Lage – nicht zu erwarten. Die Dauerhaftigkeit der Aufgabe „Asyl“ ist gegeben. Aus Gründen der Haushaltsklarheit ist

daher die weitere Ausweisung der genannten Stellen im nachrichtlichen Stellenplan nicht gerechtfertigt. Ein erhöhter Kostenaufwand ist mit der Änderung der Darstellung nicht verbunden.

Die weiteren nachrichtlich ausgewiesenen Planstellen zur Errichtung eines neuen Schulzentrums, der Lahn-Dill-Kliniken und des Zensus 2022 bleiben bestehen. Neu sind 7 auszuweisende Planstellen Sachbearbeitung IT-DigitalPakt in der Schulabteilung (34). Diese werden nur bei Bedarf besetzt.

3.8 Statistische Ausführungen

3.8.1 Planstellen nach Beschäftigtengruppen – Zeitreihe

Die sich anschließende Tabelle mit der abgebildeten Zeitreihe wird durch die folgenden Erläuterungen verständlich.

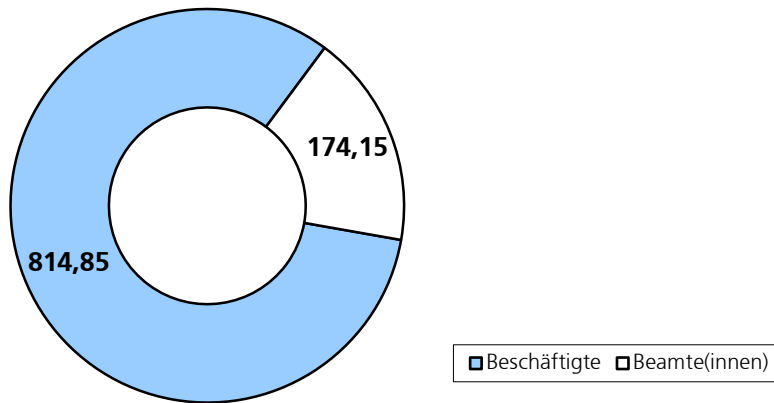
Jahr	Beamte		Beschäftigte		Gesamtzahl	
	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr	Stellen	Veränderung zum Vorjahr	Planstellen	Veränderung zum Vorjahr
2023	176,50	2,35	830,85	16,00	1.007,85	18,85
2022	174,15	5,83	814,85	69,00	989,00	74,83
2021	168,32	0,00	745,85	5,00	914,17	5,00
2020	168,32	10,21	740,85	19,78	909,17	29,99
2019	158,11	-2,27	721,07	17,74	879,18	15,47
2018	160,38	7,43	703,33	7,69	863,71	15,12
2017	152,95	0,98	695,64	6,97	848,59	7,95
2016	151,97	6,80	688,67	3,70	840,64	10,50
2015	145,17	2,59	684,97	5,51	830,14	8,10
2014	142,58	6,15	679,46	-6,52	822,04	-0,37
2013	136,43	-7,80	685,98	14,66	822,41	6,86
2012	144,23	-6,77	671,32	4,30	815,55	-2,47
2011	151,00	-3,50	667,02	-0,63	818,02	-4,13
2010	154,50	-6,39	667,65	6,39	822,15	0,00
2009	160,89	-15,11	661,26	-22,74	822,15	-37,85
2008	176,00	4,00	684,00	7,67	860,00	11,67

Die Entwicklung über die Jahre hinweg wird wie folgt begründet:

- 1.) Mit Wirkung ab dem Jahr 2009 wurden die der Lahn-Dill-Arbeit gGmbH bzw. ab 2011 in dem Jobcenter Lahn-Dill⁴ und den Lahn-Dill-Kliniken auf der Basis von Dienstleistungsüberlassungsverträgen zugewiesenen Bediensteten aus der Stellenplanbilanz des Lahn-Dill-Kreises herausgenommen.
- 2.) Zum Jahr 2012 wurden die bis dahin nachrichtlich weiter ausgewiesenen Planstellen für die Beschäftigten/Beamtinnen/Beamten nicht mehr in der zum 01.01.2012 neu gegründeten Anstalt öffentlichen Rechts „Jobcenter Lahn-Dill“ ausgewiesen. Die Rechtsbeziehung zu dem Lahn-Dill-Kreis wurde damit stellenwirtschaftlich völlig aufgelöst.
- 3.) Die erforderlichen Planstellen für den zum 01.11.2011 in Kraft getretenen Tarifvertrag für Angestellte im Sozial- und Erziehungsdienst (S-Gruppen) werden gemeinsam mit den weiteren Beschäftigten in einer Spalte geführt.
- 4.) In dem Jahr 2013 stellte sich ein Aufgabenzuwachs in den Bereichen der Grundsicherung sowie der Hilfe zur Pflege und ein Zuständigkeitswechsel für die Wohngeldsachbearbeitung (weg von den Städten mit mehr als 20.000 Einwohnern) ein. Überdies war das Aufgabengebiet der Vollstreckung mit einem zusätzlichen VZÄ auszustatten.
- 5.) Während in dem Jahr 2014 ein marginaler Zuwachs im Stellenplan zu verzeichnen war, ergab sich dann für das Jahr 2015 ein Anstieg um 8,1 VZÄ. Es erfolgten neue Ausweisungen für das Kreisarchiv, das Sekretariat der Abteilungsleitung der Abteilung 14, das Klimaschutzmanagement sowie die wirtschaftlichen Hilfen und die Sozialarbeit, jeweils in dem Bereich Zuwanderung und Integration.
- 6.) Die Stellenplanentwicklung der Jahre 2016 und 2017 mit insgesamt zusätzlichen 7,95 VZÄ in dem „Kernstellenplan“ ergibt sich u.a. aus Stellenausweisungen für die Prüftätigkeit der Abt. Revision, das Projekt „Bildung integriert“, Planstellen für die erweiterte Zuständigkeit für die Wohngeldbewilligung und zusätzlichen Stellenanforderungen für die „Zentrale Leitstelle“
- 7.) Die Entwicklung des Stellenplanes für die Jahre 2018/2019 war unverändert durch die Flüchtlingssituation geprägt. Aber auch andere Entwicklungen in verschiedenen Bereichen der Gesetzgebung, zum Beispiel die Neuregelung in dem Unterhaltsvorschussgesetz, aber auch andere Entwicklungen in dem Sozial- und Gesundheitswesen, tragen zur Stellenausweitung bei.
- 8.) Für die Jahre 2020 und 2021 stellten sich vielfältige Veränderungen ein, welche sich auch auf die Stellenwirtschaft erstreckten. Große Themen, etwa die Digitalisierung spiegeln sich deutlich merkbar im Stellenplan wider, insbesondere die Umsetzung der digitalen Schule.
- 9.) In den Jahren 2022 und 2023 wird sich durch die Neuausrichtung der Abteilung Gesundheit, die Maßnahmen in der Schulabteilung und weiterhin die Digitalisierung der Stellenplan deutlich ausweiten.

⁴ als gemeinsame Einrichtung

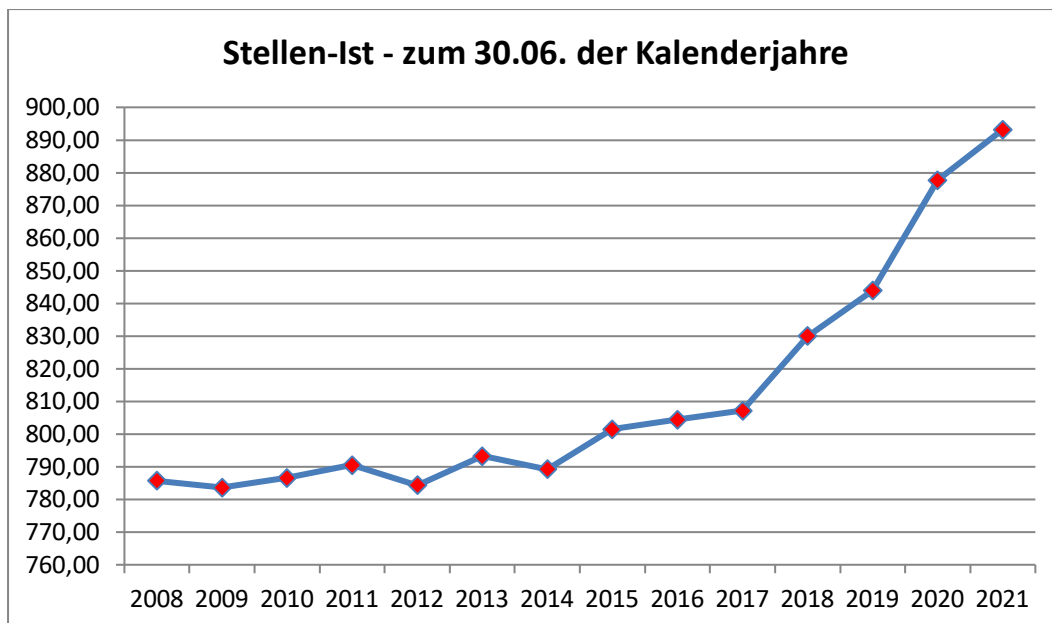
Planstellen nach Beschäftigtengruppen im Jahr 2022



3.8.2 Planstellen-Ist zum 30. Juni des Jahres

Der Stellenplan wendet sich mit seiner Spalte zur tatsächlichen Personalbesetzung von dem Merkmal der Planstellen ab, hin zu dem der Personen. In dieser Spalte finden sich sozusagen statistische Werte einer „Stellenbesetzungsliste“ wieder.

Angesichts der ständigen, sich tagtäglich vollziehenden unterjährigen personalwirtschaftlichen Bewegungen ist der anzugebende Wert nicht über den genannten Tag hinausgehend repräsentativ, da er sich auf einen Kalendertag zur Mitte des Jahres, dem an sich keine besondere Bedeutung zukommt, bezieht.



Mit der umgesetzten stichtagsbezogenen Darstellung wird den Vorgaben des Gesetz- und Verordnungsgebers gefolgt. Die ausgewiesenen Werte spiegeln den Verlauf der tatsächlichen Planstellenbesetzung zu dem 30. Juni der Kalenderjahre wider.

Die derzeitige Situation stellt sich trotz der haushaltswirtschaftlichen Stellenbesetzungssperre, wonach alle Planstellen im Zuge einer sich ergebenden Vakanz grundsätzlich auf den Prüfstand kommen, ein. Sie ist Ausdruck der stetig steigenden Anforderungen an das öffentliche Gemeinwesen in der Fürsorge für benachteiligte, schutz- oder hilfebedürftige Menschen in ihren Lebenslagen oder aber Ausdruck von zumeist übergeordneten Instanzen auferlegten Pflichten oder in der Arbeitspraxis vorgegebenen Bearbeitungsstandards.

3.9 Aus- und Weiterbildungsverhältnisse beim Lahn-Dill-Kreis

Der Landkreis bietet mit seinem vielschichtigen Ausbildungsangebot jungen Menschen aus der Region verschiedene Gelegenheiten/Chancen. Die Nachwuchsförderung hat große Bedeutung. Ziel ist es, kontinuierlich und bedarfsgerecht auszubilden, um auch zukünftig den Personalbedarf sicherstellen zu können. Die Anzahl der Ausbildungsverhältnisse ist über die Jahre deutlich gestiegen. Seit dem 1. August 2018 wird das duale Studium Bauingenieurwesen angeboten.

Ausbildungsberuf	2008	2010	2012	2014	2016	2018	2020	2021
Anwärter(innen) – gehobener Dienst	1	6	10	13	11	13	13	12
Duales Studium Bauingenieurwesen	0	0	0	0	0	2	2	2
Verwaltungsfachangestellte	8	10	11	13	10	10	14	17
Kaufleute für Büromanagement	8	11	8	10	10	10	7	3
Informatikkaufleute/ Fachinformatiker(innen)	3	3	3	4	3	3	4	4
Kaufleute im Gesundheitswesen	0	1	1	0	0	0	0	0
Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste	2	2	3	2	3	3	3	3
Gesundheitsaufseher/Hygienekontrollleur (innen)	0	0	0	1	1	0	0	1
Summe	23	34	36	43	38	41	43	42

Im Jahr 2022 und 2023 sollen jeweils 16 neue Ausbildungsverhältnisse im Sinne des Berufsbildungsgesetzes bzw. beamtenrechtliche Anwärterverhältnisse in der Laufbahn des gehobenen Dienstes – allgemeine Verwaltung – begründet werden. Mit dem erstmals angebotenen Studiengang B. A. Digitale Verwaltung wird bei dem Lahn-Dill-Kreis ein neues Berufsfeld eröffnet, dass dazu beiträgt, die digitale Transformation in der Verwaltung voranzutreiben.

Insgesamt wird mit dem umfangreichen Ausbildungsangebot ein wichtiger Beitrag dazu entwickelt, die „altersbedingte Fluktuation“ in der Beschäftigtenstruktur angemessen auszugleichen und qualifiziertes Personal auch in Zukunft vorhalten zu können.

Kapitel 5

TEILHAUSHALTE

Kapitel 5

1	Gliederung und Grundlagen.....	121
1.1	Gliederungsübersicht Teilhaushalte	121
1.2	Aufbaustruktur der Teilhaushalte	127
1.2.1	Teilergebnishaushalte	127
1.2.2	Teilfinanzhaushalte	129
1.3	Budgetbildung und Produktverantwortung	129
2	Übersicht Freiwillige Leistungen.....	140
3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	142
4	Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistages gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO	547
5	Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)	548
5.1	Deckungsfähigkeit	548
5.1.1	Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte	548
5.1.2	Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte	549
5.1.3	Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt	550
5.2	Zweckbindung, unechte Deckungsfähigkeit	550
5.2.1	Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten	550
5.2.2	Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten.....	550
5.3	Übertragbarkeit.....	551
5.3.1	Übertragbarkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte der Produkte	551
5.3.2	Übertragbarkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte.....	553
5.4	Budgetierungsrichtlinien für die allgemeine Verwaltung des Lahn-Dill-Kreises -	
Schulen -		553
5.4.1	Allgemeines, Geltungsbereich	553
5.4.2	Budgetbildung	553
5.4.3	Budgetverantwortung	555
5.4.4	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	556
5.5	Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.....	557
5.5.1	Allgemeines, Geltungsbereich	557
5.5.2	Formen der Budgetierung	557
5.5.3	Budgetbildung	557
5.5.4	Budgetbewirtschaftung.....	561
5.5.5	Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen	562
5.5.6	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	562
5.6	Richtlinien zur Budgetierung der ganztätig arbeitenden Schulen in Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises	563
5.6.1	Allgemeines, Geltungsbereich	563
5.6.2	Budgetbildung	563
5.6.3	Budgetbewirtschaftung.....	565
5.6.4	Behandlung von Budgeteinsparungen und –überschreitungen	566
5.6.5	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	567
5.7	Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit.....	568
5.7.1	Allgemeines, Budgetbildung.....	568
5.7.2	Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets	568
5.7.3	Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mitteln	568
5.7.4	Rückzahlung von Budgetmitteln.....	569
5.8	Sperrvermerke.....	570
	Anlagen zur den Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit..	571

1 Gliederung und Grundlagen

1.1 Gliederungsübersicht Teilhaushalte

Seit dem Haushaltsjahr 2014 orientiert sich die Gliederung der Teilhaushalte an den 16 von der GemHVO (Muster 12 zu § 4 Abs. 2) vorgegebenen Produktbereichen.

In der nachfolgenden Übersicht wird die für die Haushaltjahre 2022 und 2023 geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt.

Produktbereich			
	Produktgruppe	Produkt	
		Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst
01	01.01	Produktplan LDK	
		Innere Verwaltung	
		Verwaltungssteuerung und -service	
		01.01.01 Kreistag	11.4 Kreisgremien
		01.01.02 Kreisausschuss	Dezernenten, FBK, 11.4 Kreisgremien
		01.01.03 Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	10.1 STS Presse-, Medien und Öffentlichkeitsarbeit
		01.01.04 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung	11.4 Kreisgremien
		01.01.05 Personal- und Organisationsmanagement	11.1 Personal und Organisation
		01.01.06 IuK Service	11.2 Informations- und Kommunikationstechnik
		01.01.07 Zentraler Service	11.0 Personal, Organisation, Technik 11.3 Immobilienwirtschaft 34 Schulabteilung
		01.01.08 Immobilienmanagement	11.3 Immobilienwirtschaft
		01.01.09 Finanz- und Rechnungswesen	12 Finanz- und Rechnungswesen
		01.01.10 Rechtsangelegenheiten	13, 15.0 Rechtsabteilung, Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr
		01.01.11 Prüfung und Revision	14 Revision
		01.01.12 Ehrenamtsförderung	20 STS Sport, Kultur und Ehrenamt
		01.01.13 Beteiligungscontrolling	12 Finanz- und Rechnungswesen
		01.01.14 Förderung der Gleichberechtigung	11.5 Frauenbüro
		01.01.15 Beauftragte für besondere Aufgaben	11 Schwerbehindertenvertretung intern 41 komm. Schwerbehindertenbeauftragter extern 14 Behördlicher Datenschutzbeauftragter, Beauftragter für Korruptionsprävention FBL 3 Vorsitzender Präventionsrat 10.2 STS Digitalisierung
		01.01.16 Personalvertretung	Personalrat, Gesamtpersonalrat
		01.01.17 Vergabe und Submission	12.4 Zentrale Vergabe- und Submissionsstelle

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
02	Sicherheit und Ordnung		
02.01	Statistik und Wahlen		
02.01.01	Wahlen	15.1	Kommunal- und Finanzaufsicht
02.01.02	Statistik	11.3	Immobilienwirtschaft
02.02	Ordnungsangelegenheiten		
02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht	15.1	Kommunal- und Finanzaufsicht
02.02.02	Fahrerlaubniswesen	15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen
02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	15.5 15.6	KFZ-Zulassungsstelle Technisches Verkehrswesen
02.02.04	Ausländer- und Personenstandswesen	15.3	Ausländer- und Personenstandswesen
02.02.05	Ordnungsrecht	15.4	Ordnungs- und Gewerberecht
02.02.06	Tierschutz	25.1	Tierschutz
02.02.07	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	25.2	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte
02.02.08	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	25.3	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz
02.03	Brandschutz		
02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandschutzaufsicht	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.03.02	Lahn-Dill Feuerwehr Schule	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.03.03	Vorbeugender Brandschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04	Rettungsdienst		
02.04.01	Notarzdienst	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04.02	Notfallversorgung und Krankentransport	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
02.04.03	Zentrale Leitstelle	22.2	Zentrale Leitstelle
02.05	Katastrophenschutz		
02.05.01	Zivil- und Katastrophenschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und Bekämpfung

Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
		Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
03		Schulträgeraufgaben		
	03.21	Grundschulen		
	03.21.11	Grundschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.22	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
	03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.23	Gymnasien, Kollegs		
	03.23.11	Gymnasien, Kollegs	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.24	Berufliche Schulen		
	03.24.11	Berufliche Schulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.27	Förderschulen		
	03.27.11	Förderschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.28	Gesamtschulen		
	03.28.11	Gesamtschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.29	Schülerbeförderung		
	03.29.01	Schülerbeförderung	34.1	Schulservice
04	03.30	Fördermaßnahmen für Schüler		
	03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler	34.1 41.1	Schulservice Grundsicherung
	03.31	Sonstige schulische Aufgaben		
	03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
		Kultur und Wissenschaft		
	04.01	Musikschulen		
	04.01.01	Musikschulen	34	Schulabteilung
	04.02	Volkshochschulen		
	04.02.01	Volkshochschulen	34	Schulabteilung
	04.03	Kulturförderung		
	04.03.01	Kulturförderung	20	STS Sport, Kultur und Ehrenamt
	04.04	Bildungslandschaft Lahn-Dill		
	04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill	34 FBL 3	Schulabteilung Hauptamtl. Kreisbeigeordneter

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
05	Soziale Leistungen		
05.01	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII		
05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung	41.1	Grundsicherung
05.01.02	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen
05.01.03	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	41.6	Hilfen für pflegebedürftige Menschen
05.02	Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II		
05.02.01	Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II	41.0 41.1 41.5	Soziales und Integration Grundsicherung Schuldnerberatung
05.03	Hilfen für Asylbewerber		
05.03.01	Zuwanderung und Integration	41.4 41.7	Zuwanderung und Integration Sozialarbeit
05.04	Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)		
05.04.01	Schutz vor Gewalt an Frauen	41.1	Grundsicherung
05.05	Unterhaltsvorschussleistungen		
05.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen	32.1	Soziale Dienste
05.06	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen		
05.06.01	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill
05.06.02	Leistungen des Bildungs- und Teilhabepakets	41.5	Schuldnerberatung
05.06.03	Weitere Hilfen und Leistungen	41.0	Soziales und Integration
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege		
06.01.01	Förderung in Tageseinrichtungen	32.5	Tagesbetreuung für Kinder
06.01.02	Förderung in Tagespflege	32.5	Tagesbetreuung für Kinder
06.02	Jugendarbeit		
06.02.01	Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen	32.4	Kinder- und Jugendförderung
06.02.02	Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen	32.4	Kinder- und Jugendförderung
06.03	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger	32.2	Beistandschaften und Vormundschaften
06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien	32.1 32.3 32.4	Soziale Dienste Erziehungs- und Familienberatung Kinder- und Jugendförderung
06.04	Einrichtungen der Jugendarbeit		
06.04.01	Freizeiteinrichtungen	32.4 11.3	Kinder- und Jugendförderung Immobilienwirtschaft
06.05	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.05.01	Erziehungs- und Familienberatung	32.3	Erziehungs- und Familienberatung

Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
Bezeichnung			zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
07		Gesundheitsdienste		
07.01		Krankenhäuser		
	07.01.01	Patientenfürsprecher	FBK 30	Fachbereichscoordination FB 3
07.02		Gesundheitseinrichtungen		
	07.02.01	Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen	21.4	Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen
07.03		Maßnahmen der Gesundheitspflege		
	07.03.01	Gutachten und Gesundheitsplanung	21.1	Gutachten und Gesundheitsplanung
	07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz	21.2	Infektionsschutz und Umweltmedizin
	07.03.03	Kinder- und Jugendgesundheit	21.3	Kinder- und Jugendgesundheit
	07.03.04	Zahnärztlicher Dienst	21.3	Kinder- und Jugendgesundheit
	07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege	21.0	Gesundheit
08		Sportförderung		
08.01		Förderung des Sports		
	08.01.01	Förderung des Sports	20	STS Sport, Kultur und Ehrenamt
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
09.01		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
	09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	23	Bauen und Wohnen
10		Bauen und Wohnen		
10.01		Bau- und Grundstücksordnung		
	10.01.01	Bauverfahren	23.1 23.2	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz Bautechnik
10.02		Wohnbauförderung		
	10.02.01	Wohnbauförderung	23.0	Bauen und Wohnen
10.03		Denkmalschutz		
	10.03.01	Denkmalschutzrechtliche Verfahren	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
12.01		Kreisstraßen		
	12.01.01	Straßen- und Radwegebau	15.6	Technisches Verkehrswesen
12.02		ÖPNV		
	12.02.01	Finanzierung ÖPNV	15.6	Technisches Verkehrswesen
	12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)		VLDW
	12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ	StS 40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität

Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
		Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Fachdienst	
13		Natur- und Landschaftspflege		
	13.01	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen		
	13.01.01	Talsperrenbetrieb	22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung
	13.02	Naturschutz und Landschaftspflege		
	13.02.01	Natur und Umwelt	26.1	Natur und Umwelt
	13.02.02	Wasser- und Bodenschutz	26.2	Wasser- und Bodenschutz
	13.03	Land- und Forstwirtschaft		
	13.03.01	Ländliche Entwicklung	24	Abteilung für den ländlichen Raum
14		Umweltschutz		
	14.01	Umweltschutzmaßnahmen		
	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz	StS 40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität
	14.01.02	Mobilitätsmanagement	StS 40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität
15		Wirtschaft und Tourismus		
	15.01	Wirtschaftsförderung		
	15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	StS 50.1	Wirtschaftsförderung
	15.02	Tourismus		
	15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	StS 50.2	Tourismus
	15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus	StS 50.2	Tourismus
16		Allgemeine Finanzwirtschaft		
	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
	16.01.01	Steuern	12	Finanz- und Rechnungswesen
	16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen	12	Finanz- und Rechnungswesen
	16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
	16.02.01	Kreditwirtschaft	12	Finanz- und Rechnungswesen
	16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein	12	Finanz- und Rechnungswesen

1.2 Aufbaustruktur der Teilhaushalte

Der Aufbau des Haushaltsplans 2022/2023 orientiert sich an den im Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO vorgegebenen 16 Produktbereiche sowie der dort empfohlenen Aufteilung in die Produktgruppen. Innerhalb der Produktgruppen wurden von den zuständigen Organisationseinheiten Produkte definiert, die mit den dazugehörigen Budgets im Haushaltsplan dargestellt werden.

Für jedes im Haushaltsplan ausgewiesene Produkt sind neben der Produktbeschreibung Angaben über die Produktziele, Zielgruppen, Rechts- und Auftragsgrundlagen sowie Produktart enthalten. Falls sich ein Produkt aus mehreren Teil-Produkten zusammensetzt, werden diese im Rahmen der Produktbeschreibung gesondert aufgeführt.

Zu den im Haushaltsplan 2022/2023 dargestellten Produkten sind zum Teil Kennzahlen vorhanden. Diese sind im Kapitel 6.5 zusammengefasst dargestellt. Die Entwicklung der aus Haushalts-sicht finanz- und steuerungsrelevanten Kennzahlen ist noch nicht abgeschlossen, so dass die Kennzahlen in den Folgejahren noch überarbeitet und ggf. ergänzt oder geändert werden.

Der Aufbau der Teilhaushalte 2022/2023 entspricht den Vorgaben des § 4 GemHVO. Die Teilhaushalte gliedern sich danach für die einzelnen Produktbereiche, -gruppen und Produkte in

- einen **Teilergebnishaushalt**, der die auf sie entfallenden Aufwendungen und Erträge sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen enthält, und
- einen **Teilfinanzhaushalt**, in welchem die auf diese entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen, der Gesamtauszahlungsbedarf für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die benötigten Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt werden.

1.2.1 Teilergebnishaushalte

Das Jahresergebnis der einzelnen Teilergebnishaushalte besteht gemäß der Vorgabe der GemHVO (Muster 10) aus den Zwischenergebnissen der Summenpositionen „**Ordentliches Ergebnis**“ (Zeile 24) und „**Außerordentliches Ergebnis**“ (Zeile 27). Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus den Zwischensummen „Verwaltungsergebnis“ (Zeile 20) und „Finanzergebnis“ (Zeile 23) zusammen. Das außerordentliche Ergebnis umfasst die außerordentlichen und periodenfremden Erträge und Aufwendungen.

Die Summe der Kosten und Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen wird in jedem Teilergebnishaushalt unter dem „**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**“ (Zeile 29) dargestellt.

Folgende Interne Leistungen wurden beim Lahn-Dill-Kreis in 2022 und 2023 im Einzelnen verrechnet

Neu ab 2022	Nr.	Interne Leistung	Senderprodukte		Empfängerprodukte		Bemerkungen
	1	Druckaufträge	010107	Zentraler Service	div.	LDK Gesamt	
	2	Dienstwagen					
	3	Bewirtschaftungskosten	010108	Immobilienmanagement	020403	Zentrale Leitstelle	Wird für Gebührenkalkulation benötigt
	4	Kalkulatorische Miete			050601	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	Kalk. Miete und Bewirtschaftungskosten für ehem. Alsbachtrakt Comenius-Schule, Herborn
	5	Rechtsberatung	010110	Rechtsangelegenheiten	010104	Orga + Doku der polit. Willensbildung	
					020403	Zentrale Leitstelle	Wird für Gebührenkalkulation benötigt
					033111	Sonstige schulische Aufgaben	Schulumlagerelevante Rechtsberatungsleistungen
					050301	Zuwanderung und Integration	rechtlichen Abwicklung von Verträgen des Unterkunftsmanagements
	6	Personaladministration	010105	Personal- und Organisationsmanagement	020403	Zentrale Leitstelle	Wird für Gebührenkalkulation benötigt
X	7	Sonderreinigung Corona	010108	Immobilienmanagement	070302	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz	Ausweisung der coronabedingten Mehraufwendungen im Bereich Reinigung
	8	Gremienarbeit Abt. 22	020301	Überörtlicher Brandschutz, Brandschutzaufsicht	020403	Zentrale Leitstelle	Wird für Gebührenkalkulation benötigt
	9	Stellungnahmen von Abt. 22	020303	Vorbeugender Brandschutz	100101	Bauverfahren	Kosten für Inanspruchnahme der Leistungen des Brandschutzes
	10	Störungsmeldeanlage Aartalsperre	020403	Zentrale Leitstelle	130101	Talsperrenbetrieb	
	11	Schulsporthallennutzung	033111	Sonstige schulische Aufgaben	80101	Förderung des Sports	
X	12	Bildungslandschaft	040401	Bildungslandschaft	033111	Sonstige schulische Aufgaben	Schulumlagerelevanter Anteil
	13	Sozialarbeit an Schulen	060201	Förd. der päd. Arbeit mit jungen Menschen	033111	Sonstige schulische Aufgaben	
	14	Kalkulatorische Zinsen	160201	Kreditwirtschaft	div.	LDK Gesamt	
	15	Interne Gebührenverrechnung	070301	Gutachten und Gesundheitsplanung	050101	Wirtschaftliche Grundsicherung	Arztsärztliche Untersuchung
					050103	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	Pflegegutachten
					060304	Erziehungs- und Jugendhilfe f. junge Menschen	Gutachten in Adoptionsverfahren
			070302	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz	033111	Sonstige schulische Aufgaben	Gesundheitsamtliche Belehrung der Schüler (Frühstückszubereitung)
	16	Verr. Kalkulatorische Zinsen	010108	Immobilienmanagement	020403	Zentrale Leitstelle	Wird für Gebührenkalkulation benötigt
			032811	Gesamtschulen	080101	Förderung des Sports	Anteil Vereinssport Kunstturnleistungszentrum

Die Summe der Teilergebnishaushalte ergibt den Ergebnishaushalt.

Die Erlöse im Ergebnishaushalt und in den Teilhaushalten sind mit einem negativen Vorzeichen (minus) markiert, die Kosten haben kein Vorzeichen.

1.2.2 Teilfinanzhaushalte

Die Veranschlagung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie der Verpflichtungsermächtigungen erfolgt im Rahmen des Investitionsprogramms (§ 9 Abs. 2 Satz 6 GemHVO) auf der **Produktgruppenebene**.

1.3 Budgetbildung und Produktverantwortung

Die Gliederung des Produkthaushalts 2022/2023 entspricht folgender Logik:

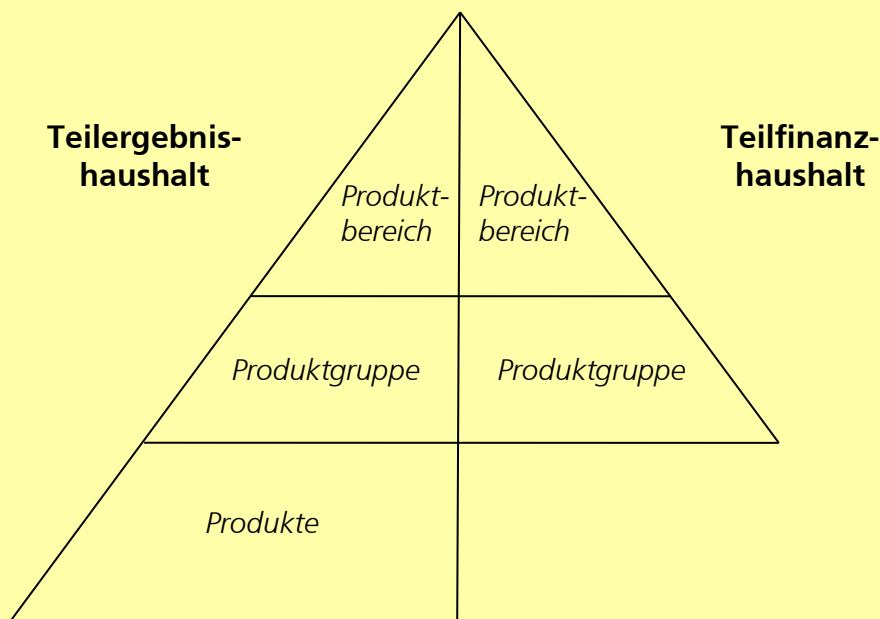


Abb. Aufbau- und Produktorganisation Lahn-Dill-Kreis

Ein **Budget** im Sinne von § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO ergibt sich aus der Summe der Budgets **aller einer Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen**. Mit dem Beschluss des Kreistages über den Haushaltsplan werden die in den Teilhaushalten ausgewiesenen Budgets verbindliche Bewirtschaftungsgrundlage. Die Zuordnung der Produkte zu den budgetbewirtschaftenden Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises ist nachfolgender Übersicht zu entnehmen:

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung			
1	Abteilung							
	FBL 1	Fachdienst						
1	FBL 1		Landrat	01.01.02	Kreisausschuss			
	10.1		StS Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	01.01.03	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit			
	10.2		StS Digitalisierung	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben			
	11			Personal, Organisation, Technik	01.01.07	Zentraler Service		
					01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Schwerbehindertenvertretung intern)		
					01.01.05	Personal- und Organisationsmanagement		
					01.01.06	luK Service		
					01.01.07	Zentraler Service		
					01.01.08	Immobilienmanagement		
					02.01.02	Statistik		
					06.04.01	Freizeiteinrichtungen		
					01.01.01	Kreistag		
					01.01.02	Kreisausschuss		
	01.01.04	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung						
	12			Finanz- und Rechnungswesen	01.01.14	Förderung der Gleichberechtigung		
					01.01.13	Beteiligungscontrolling		
					16.01.01	Steuern		
					16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen		
					16.02.01	Kreditwirtschaft		
					16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein		
					01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen		
					01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen		
					01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen		
					01.01.17	Vergabe und Submission		
	13			Rechtsabteilung	01.01.10	Rechtsangelegenheiten		
	14			Revision				
					14.1	Externe Prüfungen	01.01.11	Prüfung und Revision
					14.2	Interne Revision	01.01.11	Prüfung und Revision
					14.3	Technische Revision und Vergabeprüfung	01.01.11	Prüfung und Revision
					Behördlicher Datenschutz	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben	
					Korruptionsprävention	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben	

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
Abteilung						
Fachdienst						
	15		Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr	01.01.10	Rechtsangelegenheiten	
		15.1	Kommunal- und Finanzaufsicht	02.01.01	Wahlen	
				02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht	
		15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen	02.02.02	Fahrerlaubniswesen	
		15.3	Ausländer- und Personenstandswesen	02.02.04	Ausländer- und Personenstandswesen	
		15.4	Ordnungs- und Gewerberecht	02.02.05	Ordnungsrecht	
		15.5	KFZ-Zulassungsstelle	02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	
		15.6	Technisches Verkehrswesen	02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	
				12.01.01	Straßen- und Radwegebau	
				12.02.01	Finanzierung ÖPNV	
2	FBL 2		Erster Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
	20		StS Sport, Kultur und Ehrenamt	01.01.12	Ehrenamtsförderung	
				04.03.01	Kulturförderung	
				08.01.01	Förderung des Sports	
	22		Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz			
		22.1		Gefahrenabwehr und –bekämpfung	02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandaufsicht
					02.03.02	Lahn-Dill-Feuerwehr Schule
					02.03.03	Vorbeugender Brandschutz
					02.04.01	Notarzdienst
					02.04.02	Notfallversorgung und Krankentransport
					02.05.01	Zivil- und Katastrophenschutz
					13.01.01	Talsperrenbetrieb
		22.2		Zentrale Leitstelle	02.04.03	Zentrale Leitstelle
	23		Bauen und Wohnen	09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
				10.02.01	Wohnbauförderung	
		23.1		Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz	10.01.01	Bauverfahren
				10.03.01	Denkmalschutzrechtliche Verfahren	
		23.2		Bautechnik	10.01.01	Bauverfahren
	24		Abteilung für den ländlichen Raum			
		24.1		Landwirtschaft und Forsten	13.03.01	Ländliche Entwicklung
		24.2		Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	13.03.01	Ländliche Entwicklung
		24.3		Dorf- und Regionalentwicklung	13.03.01	Ländliche Entwicklung

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung		
Abteilung							
Fachdienst							
	25		Veterinärwesen und Verbraucherschutz				
		25.1	Tierschutz	02.02.06	Tierschutz		
		25.2	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	02.02.07	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte		
		25.3	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	02.02.08	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz		
	34		Schulabteilung	01.01.07	Zentraler Service		
				04.01.01	Musikschulen		
				04.02.01	Volkshochschulen		
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill		
		34.1	Schulservice	03.21.11	Grundschulen		
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs		
				03.24.11	Berufliche Schulen		
				03.27.11	Förderschulen		
				03.28.11	Gesamtschulen		
				03.29.01	Schülerbeförderung		
				03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler		
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben		
		34.2	Medienservice	03.21.11	Grundschulen		
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs		
				03.24.11	Berufliche Schulen		
				03.27.11	Förderschulen		
				03.28.11	Gesamtschulen		
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben		
	35				Bauabteilung - Schulen		
				35.1	Technisches Gebäudemanagement - Schulen	03.21.11	Grundschulen
		03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen				
		03.23.11	Gymnasien, Kollegs				
		03.24.11	Berufliche Schulen				
		03.27.11	Förderschulen				
		03.28.11	Gesamtschulen				
		35.2	Gebäudeservice - Schulen	03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben		
				03.21.11	Grundschulen		
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs		
				03.24.11	Berufliche Schulen		
				03.27.11	Förderschulen		
				03.28.11	Gesamtschulen		
		03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben				

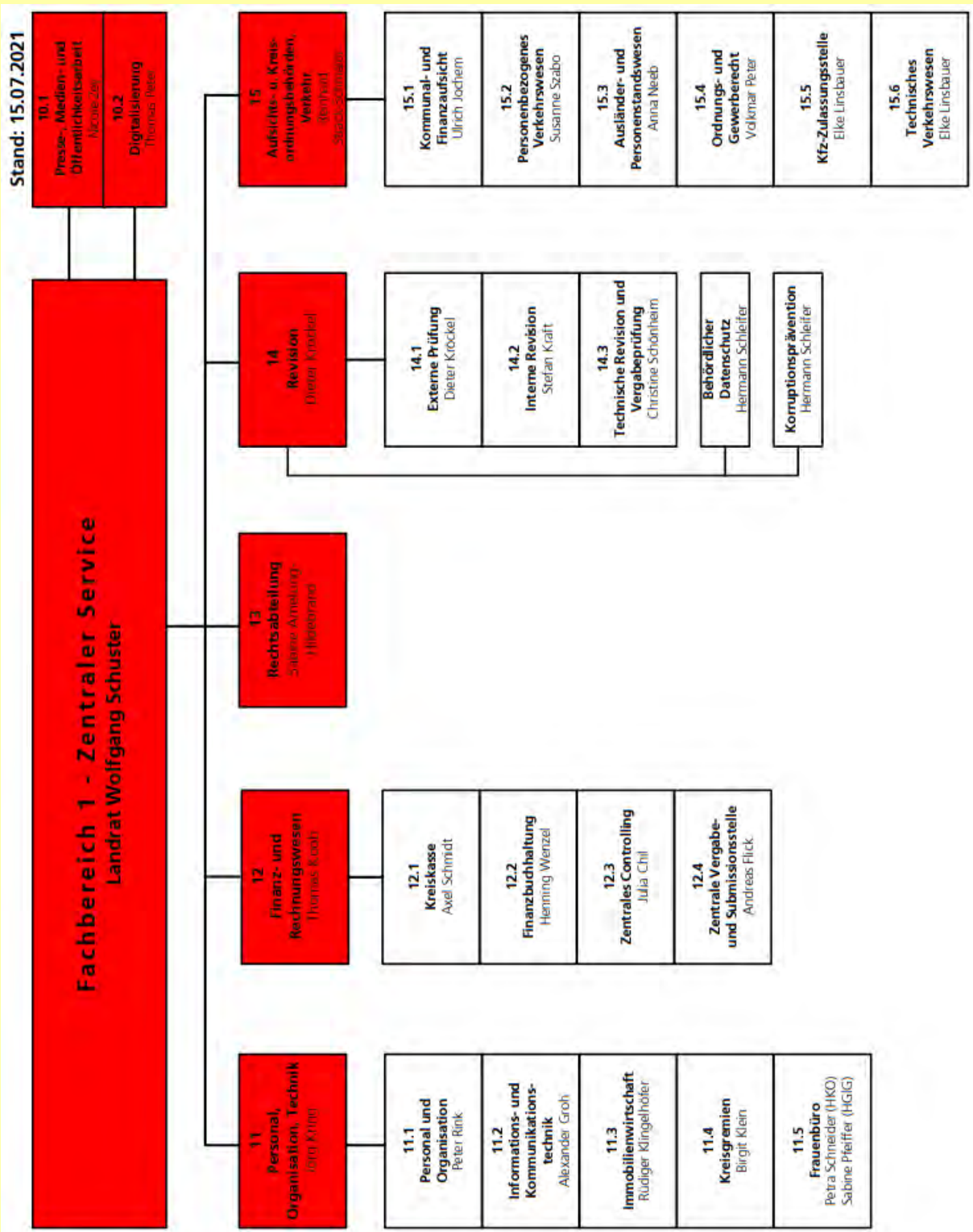
Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
3	Abteilung					
	FBL 3	Fachdienst				
3	FBL 3		Hauptamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
				01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Präventionsrat)	
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill	
	30		StS Fachbereichscoordination, Entwicklungsplanung und Fachbereichscontrolling	01.01.02	Kreisausschuss	
				07.01.01	Patientenfürsprecher	
		21	Gesundheit	07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege	
	21.1		Gutachten und Gesundheitsplanung	07.03.01	Gutachten und Gesundheitsplanung	
	21.2		Infektionsschutz und Umweltmedizin	07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz	
	32	21.3	Kinder- und Jugendgesundheit	07.03.03	Kinder- und Jugendgesundheit	
		21.4	Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte	07.03.04	Zahnärztlicher Dienst	
				07.02.01	Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen	
		41	32.1	Kinder- und Jugendhilfe Soziale Dienste	05.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen
					06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien
					06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
			32.2	Beistandschaften und Vormundschaften	06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
					06.05.01	Erziehungs- und Familienberatung
					06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien
			32.4	Kinder- und Jugendförderung	06.02.01	Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen
					06.02.02	Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen
					06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien
			32.5	Tagesbetreuung für Kinder	06.04.01	Freizeiteinrichtungen
					06.01.01	Förderung in Tageseinrichtungen
					06.01.02	Förderung in Tagespflege
					01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Komm. Schwerbehindertenbeauftragter extern)
					05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
	05.06.03				Weitere Hilfen und Leistungen	
41.1	Soziales und Integration Grundsicherung	03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler (BAföG)			
		05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung			
		05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II			
		05.04.01	Schutz vor Gewalt an Frauen			
		05.06.03	Weitere Hilfen und Leistungen			

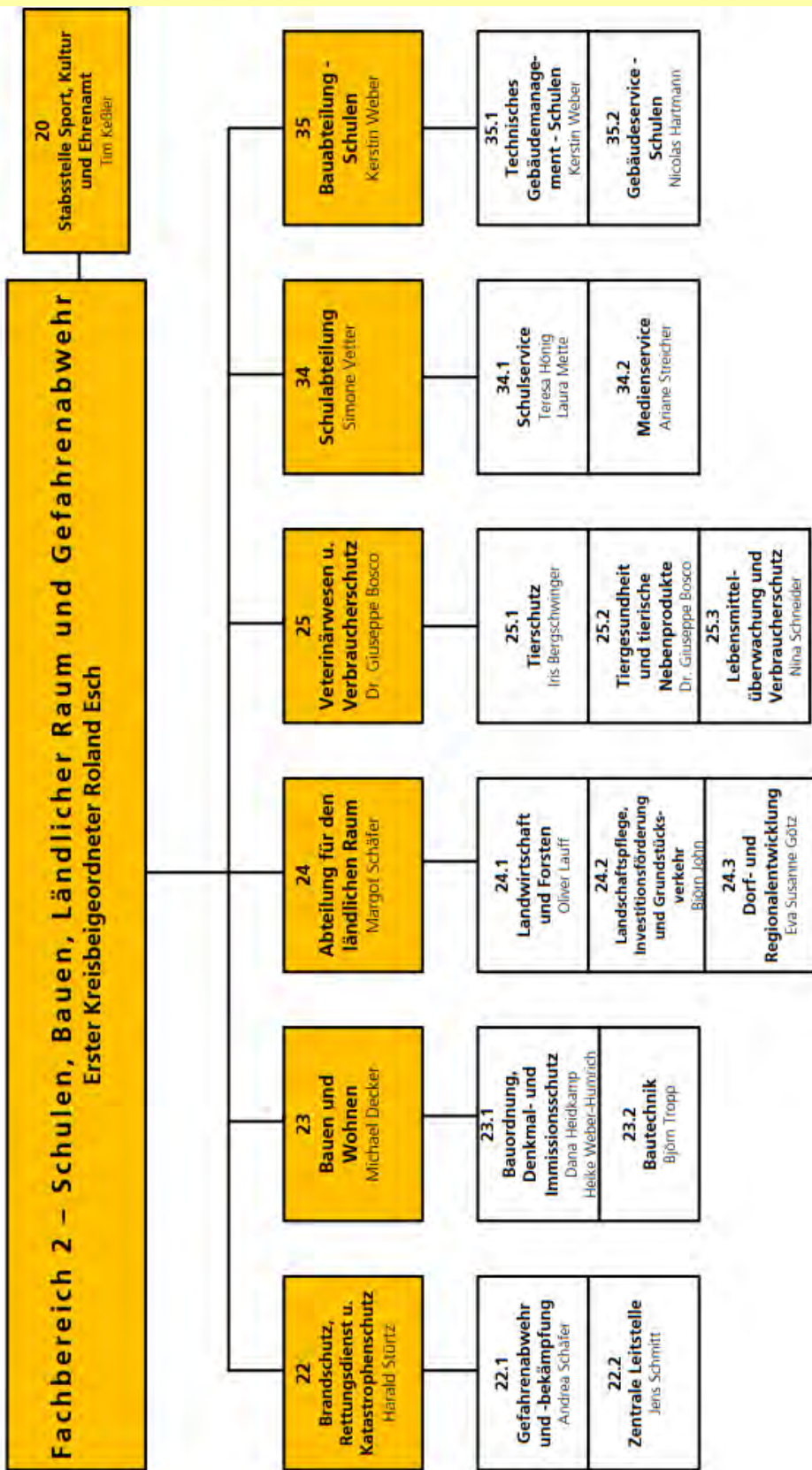
Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
Abteilung						
Fachdienst						
		41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen	05.01.02	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	
		41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	05.06.01	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	
		41.4	Zuwanderung und Integration	05.03.01	Zuwanderung und Integration	
		41.5	Schuldnerberatung	05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	
				05.06.02	Leistungen des Bildungs- und Teilhabepakets	
		41.6	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	05.01.03	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	
		41.7	Sozialarbeit	05.03.01	Zuwanderung und Integration	
4	FBL 4		Ehrenamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
	40			StS Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität	14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz
					14.01.02	Mobilitätsmanagement
		12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeitrag LDK-WWZ			
		26	Umwelt, Natur und Wasser			
	26.1			Natur und Umwelt	13.02.01	Natur und Umwelt
	26.2			Wasser- und Bodenschutz	13.02.02	Wasser- und Bodenschutz
5	FBL 5		Ehrenamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
	50.1			StS Wirtschaftsförderung	15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung
					50.2	StS Tourismus
			15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus		
PR	Personalrat			01.01.16	Personalvertretung	
GPR	Gesamtpersonalrat			01.01.16	Personalvertretung	
VLDW	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH			12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)	

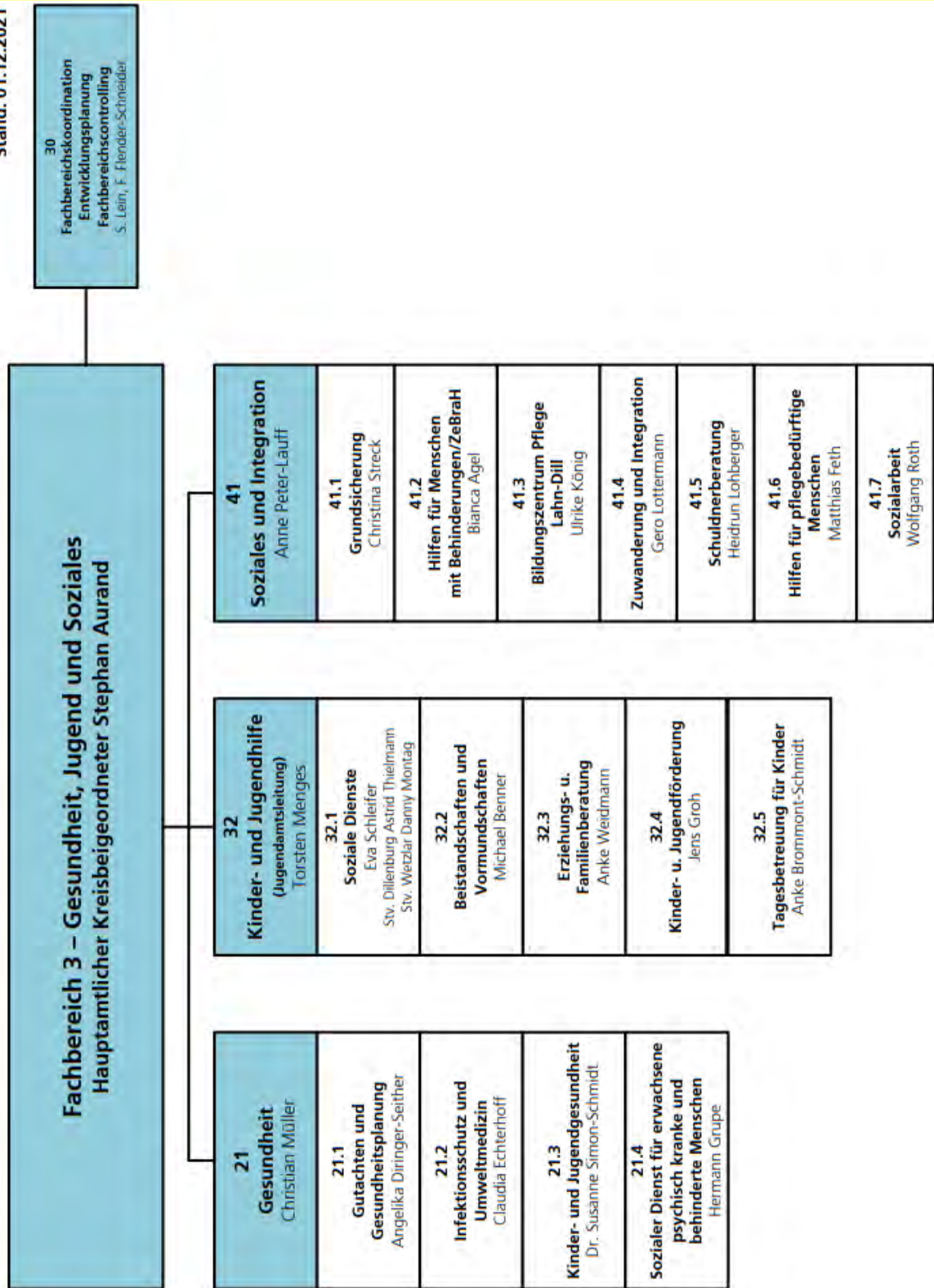
Zu den für die Budgets geltenden Deckungs- und Bewirtschaftungsregeln vgl. Kap. 5.5.

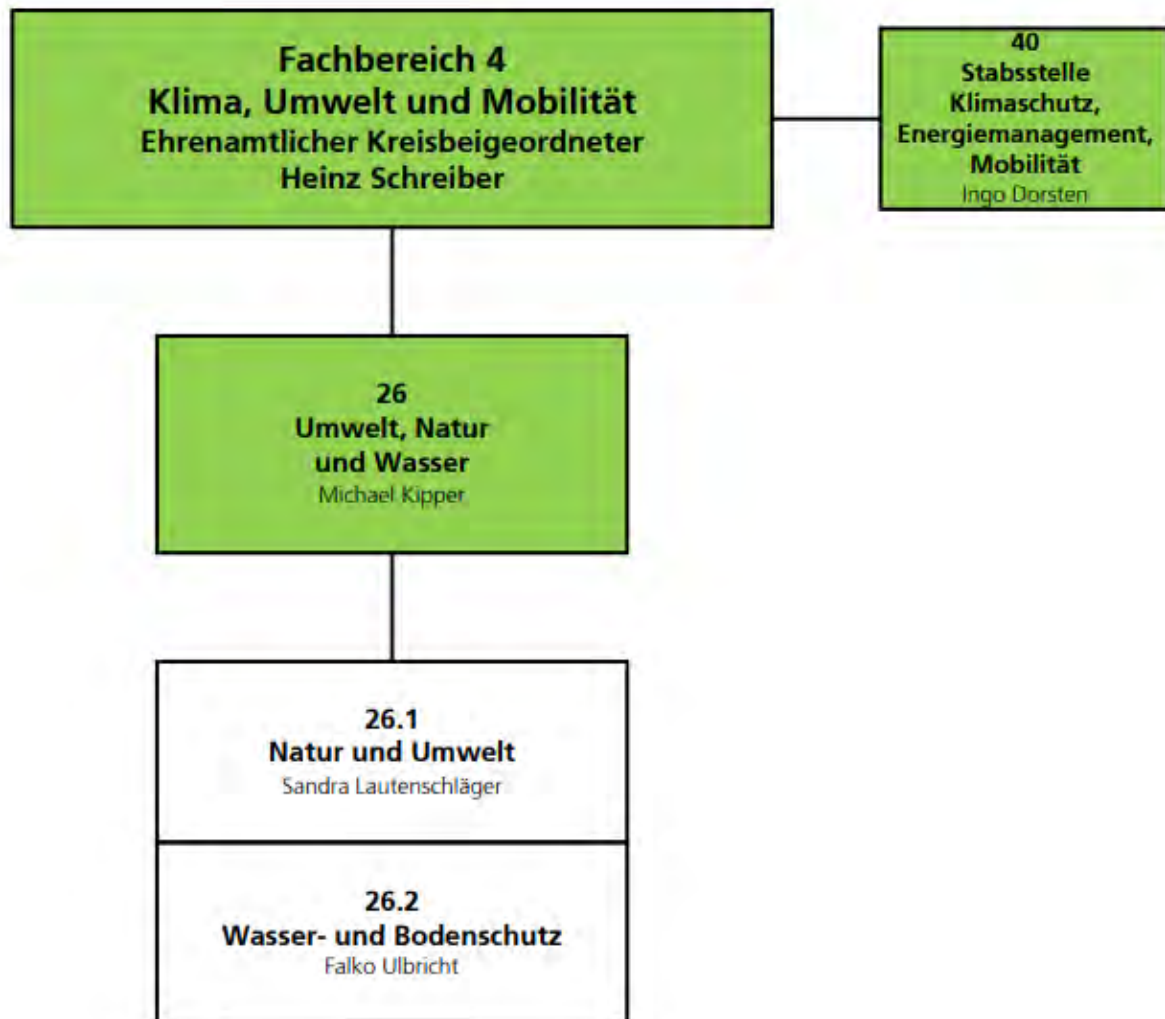
Für die Einhaltung der Budgets sind die jeweils für ein Produkt/Teil-Produkt oder Leistung zuständigen Fachdienst- bzw. Abteilungsleiter/Innen verantwortlich. Eine Übersicht über die Budgetverantwortlichen ist den nachstehenden Organigrammen des Lahn-Dill-Kreises zu entnehmen.

Die Budgetverantwortung für das Produkt 010116 Personalvertretung obliegt Herrn Olaf Schmidt (Personalrat) sowie Herrn Matthias Orth (Gesamtpersonalrat) und für das Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW) Frau Kira Lampe (Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH).











2 Übersicht Freiwillige Leistungen

Max. Betrag lt. Haushaltsgenehmigung 2021: 2 Mio. €

Produktbereich	Produkt	zuständige Orga-Einheit	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme / Empfänger	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Prüfraster angewendet
					in €	in €	in €	
	übergreifend		6920000	Beiträge an Verbände/Vereine (Mitgliedsbeiträge)	335.234	395.953	297.130	✓
01	01.01.02 Kreisausschuss	FBL 1-5	6860000	Verfüungsmittel KA	16.700	16.700	16.700	
		FBL 5	versch.	Öffentlichkeitsarbeit (Partnerschaftswesen)	11.000	11.000	11.000	✓
	01.01.05 Personal- und Organisationsmanagement	FD 11.1	6640100	Anerkennungsbetrag für Jahrespraktikanten (Fachoberschüler/innen)	400	400	400	✓
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	StS 20	versch.	Förderung des Ehrenamts	5.540	5.520	5.400	✓
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	StS 20		Notfallfonds für Vereine NEU	100.000	100.000		✓
	01.01.16 Personalvertretung	Personalrat	6660000	Belegschaftsveranstaltung	2.760	2.760	2.760	✓
02	02.02.03 Str.verkehrs- und Str.aufsichtsbehörde	FD 15.6	7911900	Zuschüsse an Verkehrswacht Wetzlar und Dillenburg	920	920	920	✓
	02.02.06 Tierschutz	FD 25.1	7911900	Allgemeiner Zuschuss an Tierschutzvereine Wetzlar und Dillenburg sowie an die Tierhilfe Lahn-Dill			11.600	✓
			7911900	Zuschuss zur Förderung der Vieh- und Kleintierzucht	1.480	1.480	1.480	✓
	02.02.07 Tierrgesundheit und tierische Nebenprodukte	FD 25.2	7911900	Zuschuss an den Imker Kreisverband Lahn-Dill zur Unterstützung der Nachwuchsarbeit (15 Imkervereine)	3.000	3.000	3.000	✓
03	03.29.01 Schülerbeförderung	FD 34.1	7842119	Schülerbeförderung und reittherapeutische Maßnahmen Otfried-Preußler-Schule und Fröbelschule	2.000	2.000	2.000	✓
		FD 34.2	7911900	Zentrum für Literatur	10.000	10.000	10.000	✓
		FD 34.1	7911900	Zentrum für Mathematik	6.000	6.000	6.000	✓
			7911900	"Schülerfirma", Schule am Budenberg Haiger	10.000	10.000	10.000	✓
04	04.01.01 Musikschulen	Abt. 34	7832100	Zuschuss an Musikschule des Lahn-Dill-Kreises (EigB Lahn-Dill-Akademie)	225.000	225.000	225.000	✓
			7911900	Zuschuss an Musikschule Wetzlar eV	98.946	98.946	98.946	✓
	04.03.01 Kulturförderung	StS 20	7919000	Kulturförderung	10.000	10.000	10.000	✓
			7911900	Förderung des Chorgesangs	2.000	2.000	2.000	✓
		FBL 3	7911900	Bundesprogramm "Demokratie leben" Zuschuss an Stadt Wetzlar für das Projekt "Demokratie leben"	25.000	25.000	25.000	✓

Produktbereich	Produkt	zuständige Orga-Einheit	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme / Empfänger	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Prüfraster angewendet
					in €	in €	in €	
05	05.06.03 Weitere Hilfen und Leistungen	Abt. 41	7911900	Kofinanzierung niederschwelliger Betreuungsangebote gem. § 45 c SGB XI	90.000	90.000	90.000	√
				Zuschuss für Hauswirtschafts- und Verbraucherberatung	5.522	5.522	5.522	√
				Zuweisungen an Selbsthilfegruppen	8.000	8.000	8.000	√
				Verleihung Integrationspreis	1.500	1.500	1.500	√
				Zuschuss Sozialwerk Haushalt und Familie Hessen e. V. NEU	12.000	12.000		√
08	08.01.01 Förderung des Sports	StS 20	7919000	Sportförderung (invest./nichtinvest.)	330.000	330.000	300.000	√
10	10.10.03	FD 23.1		Zuschuss für Sanierungsarbeiten Burg Greifenstein (Sperrvermerk) NEU	200.000	200.000		√
13	13.02.01 Natur und Umwelt	FD 26.1	7911900	Projektförderung	13.900	13.900	13.900	√
	13.03.01. Ländliche Entwicklung	Abt. 24	div. Personal- und Sachkosten	Projekt Ökolandbau Modellregion Lahn-Dill-Gießen (Eigenanteil LDK)	28.008	24.539	18.733	√
14	14.01.01 Erneuerbare Energien und Klimaschutz	StS 40	div. Personal- und Sachkosten	Erneuerbare Energien und Klimaschutz (ehem. Eigenanteil LDK am Projekt "Energiekonzept Lahn-Dill-Kreis")	347.641	338.803	22.414	√
	14.01.02 Mobilitätsmanagement	FBL 4	div. Personal- und Sachkosten	Mobilitätsmanagement (ehem. Eigenanteil LDK am Projekt)	221.076	220.719	94.017	√
15	15.01.01 Kreientwicklung/ Wirtschaftsförderung	StS 50.1	6100800	Wirtschaftsförderung	25.000	25.000	25.000	√
	15.02.01 Tourismusaufgaben	StS 50.2	6700020	Übernahme der Unterbringungskosten/ Miete für Geschäftsstelle LTV	6.000	6.000	6.000	√
			6179090	Hessentag Haiger 2022		45.000	40.000	√
			7911900	Förderung Marketing Rothaarsteig	13.500	13.500	8.250	√
			7911900	Beteiligung Regionalagentur Westerwald	15.000	15.000	15.000	√
	15.02.02.01 Geopark WW-Lahn-Taunus		7911900	Zuwendung Geowelt Fortuna e.V.	275.000	275.000	250.000	√
				Ergebnishaushalt	2.458.128	2.551.161	1.637.672	

Nachrichtliche Ausweisung
(gemäß Hinweis Ziff. 2 der Haushaltsgenehmigung 2018/19 des RP Gießen)

08	08.01.01 Förderung des Sports	StS 20	9803010	außerschulische Turnhallennutzung	2.050.000	2.050.000	2.050.000	√
				Summe gesamt	4.508.128	4.601.161	3.687.672	

3 Teilergebnishaushalte (Produktpläne)

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-6.000	-3.633,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.090.100	-1.090.100	-1.066.500	-1.159.351,98
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-748.599	-745.599	-681.792	-783.708,98
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-314.880	-314.860	-314.841	-324.251,64
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-310.121	-318.611	-214.579	-275.244,46
9	Sonstige ordentliche Erträge	-531.489	-532.489	-454.289	-561.183,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.998.189	-3.004.659	-2.738.001	-3.107.374,35
11	Personalaufwendungen	14.218.668	13.987.509	12.769.695	12.923.200,95
12	Versorgungsaufwendungen	3.812.820	4.324.468	4.680.457	6.040.402,62
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.195.311	8.931.355	8.459.423	6.185.807,22
14	Abschreibungen	1.198.749	1.283.244	1.054.752	1.382.323,37
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	123.000	122.500	24.000	28.887,63
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.510	8.510	6.000	3.367,65
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	28.557.058	28.657.586	26.994.327	26.563.989,44
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	25.558.869	25.652.927	24.256.325	23.456.615,09
21	Finanzerträge	-33.000	-35.000	-35.000	-37.262,31
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-33.000	-35.000	-35.000	-37.262,31
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	25.525.869	25.617.927	24.221.325	23.419.352,78
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-52.541,63
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	13.046,76
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-39.494,87
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	25.525.869	25.617.927	24.221.325	23.379.857,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.964	-48.147	160.429	31.748,65
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	25.498.905	25.569.780	24.381.754	23.411.606,56

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-6.000	-3.633,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.090.100	-1.090.100	-1.066.500	-1.159.351,98
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-748.599	-745.599	-681.792	-783.708,98
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-314.880	-314.860	-314.841	-324.251,64
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-310.121	-318.611	-214.579	-275.244,46
9	Sonstige ordentliche Erträge	-531.489	-532.489	-454.289	-561.183,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.998.189	-3.004.659	-2.738.001	-3.107.374,35
11	Personalaufwendungen	14.218.668	13.987.509	12.769.695	12.923.200,95
12	Versorgungsaufwendungen	3.812.820	4.324.468	4.680.457	6.040.402,62
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.195.311	8.931.355	8.459.423	6.185.807,22
14	Abschreibungen	1.198.749	1.283.244	1.054.752	1.382.323,37
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	123.000	122.500	24.000	28.887,63
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.510	8.510	6.000	3.367,65
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	28.557.058	28.657.586	26.994.327	26.563.989,44
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	25.558.869	25.652.927	24.256.325	23.456.615,09
21	Finanzerträge	-33.000	-35.000	-35.000	-37.262,31
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-33.000	-35.000	-35.000	-37.262,31
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	25.525.869	25.617.927	24.221.325	23.419.352,78
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-52.541,63
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	13.046,76
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-39.494,87
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	25.525.869	25.617.927	24.221.325	23.379.857,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.964	-48.147	160.429	31.748,65
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	25.498.905	25.569.780	24.381.754	23.411.606,56

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010101 Kreistag
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit des Kreistages und seiner Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.01.01 Kreistag allgemein 10.01.01.01.02 Ausschüsse 10.01.01.01.03 Fraktionen
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.450	550.450	554.420	496.953,56
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	550.450	550.450	554.420	496.953,56
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	550.450	550.450	554.420	496.953,56
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	550.450	550.450	554.420	496.953,56
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-10.128,66
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-10.128,66
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	550.450	550.450	554.420	486.824,90
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	5.000	4.781,23
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	555.450	555.450	559.420	491.606,13

Nr.	Erläuterung
13	Enthält: Verfügungsmittel Kreistagsvorsitzender: 3.250 Euro Fraktionsförderbeiträge: 250.000 Euro Aufwandsentschädigungen: 283.000 Euro (Kreistag: 99.500 Euro, Ausschüsse: 66.500 Euro, Fraktionen: 117.000 Euro)

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010102 Kreisausschuss
Produktverantwortlich	Dezernenten, Fachbereichskoordinatoren/-innen, 11.4 Fachdienst Kreisgremien

Produktbeschreibung	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
Produktziele	-Sicherstellung der Arbeit des Kreisausschusses und seiner Hilfsorgane -Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen
Zielgruppen	-Mandatsträger, Amtsträger und Verwaltung -Partnerschaftskommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.02.01 Kreisausschuss (ehrenamtlich) 10.01.01.02.02 Kommissionen, Beiräte 10.01.01.02.03 Pflege des Partnerschaftswesen 10.01.01.02.04 Dezernent 1 (Landrat/Landrätin) 10.01.01.02.05 Dezernent 2 (Erste/r Kreisbeigeordnete/r)) 10.01.01.02.06 Dezernent 3 (Hauptamtl. Kreisbeigeordnete/r) 10.01.01.02.07 Dezernent 4 (Ehrenamtl. Kreisbeigeordnete/r) 10.01.01.02.08 Dezernent 5 (Ehrenamtl. Kreisbeigeordnete/r)
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.072	-4.072	-238	-4.083,60
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000	-6.000	-4.834,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-10.072	-10.072	-6.238	-8.917,60
11	Personalaufwendungen	905.540	883.160	873.038	875.044,43
12	Versorgungsaufwendungen	228.466	232.285	212.210	241.156,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.750	201.750	207.000	128.736,04
14	Abschreibungen	1.966	3.075	3.311	5.837,75
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.337.723	1.320.269	1.295.559	1.250.775,01
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.327.651	1.310.197	1.289.321	1.241.857,41
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.327.651	1.310.197	1.289.321	1.241.857,41
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.327.651	1.310.197	1.289.321	1.241.857,41
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.543	10.538	9.127	2.657,18
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.338.194	1.320.735	1.298.447	1.244.514,59

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010103 Presse-,Medien- u. Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich	10.1 Stabsstelle Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung	-interne und externe Kommunikation, insbesondere Presse- und Öffentlichkeitsarbeit -allgemeine Bürgerberatung i. S. eines/einer Bürgerbeauftragten -Social Media Management
Produktziele	-Transparenz des Verwaltungshandelns nach innen und außen -Verbesserung der Zielgruppenbeteiligung und -information -Optimierung der Entscheidungs- und Dienstleistungsqualität durch aktive Kommunikation
Zielgruppen	-extern: Bürger/-innen, Einrichtungen, Institutionen, Unternehmen, Behörden, Stadt- und Gemeindeverwaltungen, Vereine, Presse, Rundfunk -intern: Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§3 HPresseG, § 50 HBG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	295.450	286.531	239.000	179.632,92
12	Versorgungsaufwendungen	53	52	52	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.900	19.900	19.900	7.087,96
14	Abschreibungen	1.343	2.242	1.478	2.802,79
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	316.746	308.725	260.430	189.523,67
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	316.746	308.725	260.430	189.523,67
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	316.746	308.725	260.430	189.523,67
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	316.746	308.725	260.430	189.523,67
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	801	796	1.093	84,19
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	317.547	309.522	261.522	189.607,86

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010104 Orga+Doku der polit. Willensbildg
Produktverantwortlich	11.4 Fachdienst Kreisgremien

Produktbeschreibung	Unterstützung und Betreuung des Kreistages, seiner Ausschüsse sowie des Kreisausschusses
Produktziele	Sicherstellung der Arbeit der kommunalverfassungsrechtlichen Hauptorgane und ihrer Hilfsorgane
Zielgruppen	Mandatsträger/-innen, Amtsträger/-innen und Verwaltung
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung, Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	160.608	157.576	144.709	127.160,68
12	Versorgungsaufwendungen	31.504	32.724	48.551	53.580,91
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.750	4.750	4.750	2.831,75
14	Abschreibungen	111	271	692	995,34
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	196.973	195.321	198.702	184.568,68
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	196.973	195.321	198.702	184.568,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	196.973	195.321	198.702	184.568,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	196.973	195.321	198.702	184.568,68
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.507	10.506	535	9.422,01
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	207.480	205.827	199.237	193.990,69

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010105 Personal- und Organisationsmanagement
Produktverantwortlich	11.1 Fachdienst Personal und Organisation

Produktbeschreibung	-Personalbedarfsplanungen und Personalgewinnungsmaßnahmen, auch Ausbildung -Personalentwicklungsplanungen und -maßnahmen -laufende Personaladministration, insbesondere Abrechnungswesen -Personalbudgetplanung und -controlling -Organisationsberatung, Arbeitsanforderungsbewertung, Organisationsuntersuchungen -Gewährleistung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit -Gesundheitsvorsorge/-fürsorge für Mitarbeiter/-innen
Produktziele	-rechtssichere und kundengerechte, insbesondere zeitnahe, bedarfsorientierte, auch steuerungsunterstützende Leistungserbringung -Bedarfs- und Entwicklungsplanungen auf Grundlage von mittelfristigen Trends und strategischen Planungen
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Bewerber/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Arbeits- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Arbeitsschutzgesetze, Beamtenrecht, jeweils verbunden mit den einschlägigen Begleitgesetzen, Verordnungen, Dienstvereinbarungen und -anweisungen
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.05.01 Personaladministration 10.01.01.05.02 Personalentwicklung, Organisationsberatung 10.01.01.05.03 Gesundheitsmanagement 10.01.01.05.04 Verrechnung Personal (Versorgung, Beihilfe) 10.01.01.05.05 Zentralbereich Personal (LDK-Gesamt)
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-209.844	-209.844	-215.844	-218.030,88
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.500	-93.500	-93.500	-93.500,04
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-224	-224	0	-224,47
9	Sonstige ordentliche Erträge	-85.000	-86.000	-39.000	-36.722,70
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-388.568	-389.568	-348.344	-348.478,09
11	Personalaufwendungen	4.774.401	4.943.285	3.783.043	4.726.337,25
12	Versorgungsaufwendungen	2.821.702	3.322.372	3.835.155	5.102.492,45
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.169	195.971	185.839	79.776,72
14	Abschreibungen	2.392	7.259	6.863	11.895,41
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.000	22.500	24.000	22.091,63
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	7.817.663	8.491.387	7.834.900	9.942.593,46
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	7.429.095	8.101.818	7.486.556	9.594.115,37
21	Finanzerträge	0	0	0	-6.200,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	-6.200,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	7.429.095	8.101.818	7.486.556	9.587.915,37
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	7.429.095	8.101.818	7.486.556	9.587.915,37
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-20.327	-20.335	-17.097	-21.827,98
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	7.408.768	8.081.484	7.469.459	9.566.087,39

Nr.	Erläuterung																																																			
3	Es bestehen Leistungsbeziehungen zu dem Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill und den Eigenbetrieben. Für diese Organisationseinheiten werden Dienstleistungen, insbesondere die laufende Personaladministration, erbracht. Wichtigste Berechnungsgröße ist die Anzahl der administrierten Personalsachverhalte.																																																			
7	Es handelt sich um Zuweisungen des Landes Hessen aufgrund Zahlungsleistungen der Beihilfe für im Jahr 2005 kommunalisierte Beamtinnen und Beamten.																																																			
9	Erträge der Eigenanteile der Beamtinnen und Beamten bezüglich der Wahlleistungen bei stationärer Krankenhausbehandlung.																																																			
11	Über die Personal- und Sachaufwendungen für die Mitarbeiter/innen des Fachdienstes 11.1 hinaus werden hier bei dem genannten Produkt weitere, die Organisation übergreifende, allgemein die Personalwirtschaft/Organisation betreffende Kosten ausgewiesen. Im Wesentlichen sind dies : <table><tr><th>Kostenart:</th><th>2022</th><th>2023</th></tr><tr><td>Leistungsentgelt mit SV+ZVK</td><td>640.000 EUR</td><td>650.000 EUR</td></tr><tr><td>Vergütung Auszubildende mit SV+ZVK:</td><td>438.000 EUR</td><td>471.000EUR</td></tr><tr><td>Bezüge Beamtenanwärter/innen:</td><td>239.400 EUR</td><td>264.900 EUR</td></tr><tr><td>Unfallversicherungsbeitrag:</td><td>165.000 EUR</td><td>170.000 EUR</td></tr><tr><td>Zuführung zur Rückstellung LebensAZ-Kto.:</td><td>20.000 EUR</td><td>20.000 EUR</td></tr><tr><td>Beihilfen BeihilfeVO - aktive Beamtinnen und Beamte:</td><td>300.000 EUR</td><td>320.000 EUR</td></tr><tr><td>Fortbildungsmittel - zentral:</td><td>205.000 EUR</td><td>205.000 EUR</td></tr><tr><td>Personalintegrationsmaßnahmen:</td><td>104.600 EUR</td><td>107.200 EUR</td></tr><tr><td>Aufw. für Personaleinstellungen:</td><td>70.000 EUR</td><td>70.000 EUR</td></tr><tr><td>Jobticket:</td><td>110.000 EUR</td><td>112.000 EUR</td></tr><tr><td>Jobrad:</td><td>50.000 EUR</td><td>50.000 EUR</td></tr><tr><td>Sonst. Aufw. im Gesundheitsmanagement:</td><td>22.000 EUR</td><td>22.000 EUR</td></tr><tr><td>Amtsarzt/Arbeitssicherheit:</td><td>50.000 EUR</td><td>50.000 EUR</td></tr><tr><td>Rückstellungen für Urlaub und Überstunden:</td><td>200.000 EUR</td><td>500.000 EUR</td></tr><tr><td colspan="3">-----</td></tr><tr><td>Summe der vorg. Positionen:</td><td>2.614.000 EUR</td><td>3.012.100 EUR</td></tr></table> Die originären Personalaufwendungen für den FD 11.1 belaufen sich auf ca. 1.083 TEUR (2023) und 1.056 TEUR (2022). In der Position der Versorgungsaufwendungen sind auch Zuführungen zu Rückstellungen berücksichtigt. Die Berechnung der Beihilferückstellung erfolgt anhand der durchschnittlichen Rechnungsergebnisse der Beihilfeaufwendungen der Versorgungsempfänger(innen) der letzten drei Jahre. Dies führt in der Betrachtung der zukünftigen Entwicklung zu erhöhten Rückstellungen. Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen wird für beide Jahre des Haushaltes mit jeweils 1,5 Mio. Euro weitergeführt. Daneben ist mit erhöhten Aufwendungen der Beihilfe für die Versorgungsempfänger/innen zu rechnen, so dass diese nun mit jeweils 500 TEUR zu berücksichtigen sind. zusätzliche Planstellen ab 2022: 0,5 VZÄ Ausbildungsleitung 1,0 VZÄ SB Personaladministration siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.	Kostenart:	2022	2023	Leistungsentgelt mit SV+ZVK	640.000 EUR	650.000 EUR	Vergütung Auszubildende mit SV+ZVK:	438.000 EUR	471.000EUR	Bezüge Beamtenanwärter/innen:	239.400 EUR	264.900 EUR	Unfallversicherungsbeitrag:	165.000 EUR	170.000 EUR	Zuführung zur Rückstellung LebensAZ-Kto.:	20.000 EUR	20.000 EUR	Beihilfen BeihilfeVO - aktive Beamtinnen und Beamte:	300.000 EUR	320.000 EUR	Fortbildungsmittel - zentral:	205.000 EUR	205.000 EUR	Personalintegrationsmaßnahmen:	104.600 EUR	107.200 EUR	Aufw. für Personaleinstellungen:	70.000 EUR	70.000 EUR	Jobticket:	110.000 EUR	112.000 EUR	Jobrad:	50.000 EUR	50.000 EUR	Sonst. Aufw. im Gesundheitsmanagement:	22.000 EUR	22.000 EUR	Amtsarzt/Arbeitssicherheit:	50.000 EUR	50.000 EUR	Rückstellungen für Urlaub und Überstunden:	200.000 EUR	500.000 EUR	-----			Summe der vorg. Positionen:	2.614.000 EUR	3.012.100 EUR
Kostenart:	2022	2023																																																		
Leistungsentgelt mit SV+ZVK	640.000 EUR	650.000 EUR																																																		
Vergütung Auszubildende mit SV+ZVK:	438.000 EUR	471.000EUR																																																		
Bezüge Beamtenanwärter/innen:	239.400 EUR	264.900 EUR																																																		
Unfallversicherungsbeitrag:	165.000 EUR	170.000 EUR																																																		
Zuführung zur Rückstellung LebensAZ-Kto.:	20.000 EUR	20.000 EUR																																																		
Beihilfen BeihilfeVO - aktive Beamtinnen und Beamte:	300.000 EUR	320.000 EUR																																																		
Fortbildungsmittel - zentral:	205.000 EUR	205.000 EUR																																																		
Personalintegrationsmaßnahmen:	104.600 EUR	107.200 EUR																																																		
Aufw. für Personaleinstellungen:	70.000 EUR	70.000 EUR																																																		
Jobticket:	110.000 EUR	112.000 EUR																																																		
Jobrad:	50.000 EUR	50.000 EUR																																																		
Sonst. Aufw. im Gesundheitsmanagement:	22.000 EUR	22.000 EUR																																																		
Amtsarzt/Arbeitssicherheit:	50.000 EUR	50.000 EUR																																																		
Rückstellungen für Urlaub und Überstunden:	200.000 EUR	500.000 EUR																																																		

Summe der vorg. Positionen:	2.614.000 EUR	3.012.100 EUR																																																		
12	In der Position der Versorgungsaufwendungen sind auch Zuführungen zu Rückstellungen berücksichtigt. Die Berechnung der Beihilferückstellung erfolgt anhand der durchschnittlichen Rechnungsergebnisse der Beihilfeaufwendungen der Versorgungsempfänger(innen) der letzten drei Jahre. Dies führt in der Betrachtung der zukünftigen Entwicklung zu erhöhten Rückstellungen. Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen wird für beide Jahre des Haushaltes mit jeweils 1,5 Mio. Euro weitergeführt. Daneben ist mit erhöhten Aufwendungen der Beihilfe für die Versorgungsempfänger/innen zu rechnen, so dass diese nun mit jeweils 500 TEUR zu berücksichtigen sind.																																																			
13	Die Organisationsuntersuchung ist noch nicht abgeschlossen; der Ansatz wird zunächst weitergeführt. Die Aufwendungen für das Leasing Jobrad sind hinzugekommen. Die Kosten für den Sicherheitsdienst sind gestiegen. Weiterhin sind die Kosten für Künstlersozialversicherung/Beihilfesachbearbeitung gestiegen.																																																			
15	Es handelt sich um die Zweckverbandsumlage für den hessischen Verwaltungsschulverband für Aus- und Fortbildungstätigkeiten im öffentlichen Dienst.																																																			

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010106 IuK Service
Produktverantwortlich	11.2 Fachdienst Informations- und Kommunikationstechnik

Produktbeschreibung	-Entwicklung/Fortschreibung einer IT-Strategie für den gesamten Verwaltungsbetrieb -Bereitstellung von EDV Hard- und Software, Telekommunikationstechnik sowie der Netzwerkinfrastruktur/-technik -Sicherstellung des Betriebes und Störungsbeseitigung
Produktziele	-wirtschaftliche, effektive, sichere und kontinuierliche Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten als Grundlage für die Bearbeitung der vielfältigen Geschäftsprozesse der Organisationseinheiten -Sicherung der zeitgemäßen Kommunikation der Prozesse
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, besondere DANw. für die IT
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.06.01 Infrastruktur LDK 10.01.01.06.02 Fachverfahren
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-369.683	-369.683	-298.506	-405.383,12
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-54.581	-62.344	-6.176	-22.961,52
9	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000	-6.000	-646,15
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-430.264	-438.027	-310.682	-428.990,79
11	Personalaufwendungen	1.368.853	1.209.158	1.150.986	1.060.814,49
12	Versorgungsaufwendungen	14.276	14.486	11.815	12.986,25
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.447.955	2.109.055	2.132.191	1.476.008,22
14	Abschreibungen	198.534	259.389	65.756	317.538,36
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.029.618	3.592.089	3.360.748	2.867.347,32
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.599.354	3.154.062	3.050.066	2.438.356,53
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.599.354	3.154.062	3.050.066	2.438.356,53
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.599.354	3.154.062	3.050.066	2.438.356,53
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15.164	14.796	12.447	6.118,73
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.614.519	3.168.858	3.062.513	2.444.475,26

Nr.	Erläuterung
3	Der Lahn-Dill-Kreis erbringt die EDV-technische Betreuung für das Jobcenter Lahn-Dill und die Eigenbetriebe AWLD und LDA. Es bestehen Dienstleistungsvereinbarungen aus denen die Erstattungen resultieren.
9	Die Erträge resultieren aus Erstattungen von Telefongebühren der Eigenbetriebe und privater Telefongespräche.
11	zusätzliche Planstelle ab 2022: 1,0 VZÄ SB IuK zusätzliche Planstellen ab 2023: 1,0 VZÄ SB IuK 0,5 VZÄ Prozessanalyse u. Projektbegleitung siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.
13	Wesentliche Positionen sind: Gebrauchsgegenstände unterhalb der GWG-Grenze und Materialaufwand für Kleinteile 100 TEUR (je in 2022 und 2023) Da sich die GWG-Grenze auf 250 Euro erhöht hat, fallen neben Druckern auch TFTs unter diese Grenze. Ab 2020 hält nur noch der FD11.2 Budget für Hardware unter 250 Euro vor. Alle anderen Abteilungen melden hierfür keine Mittel mehr an. Benutzerentgelte (KIV) ca. 352 TEUR (je in 2022 und 2023) In diesem Bereich kommt es zu Budgeterhöhungen, da die Weitverkehrsverbindung seit 2020 über die ekom21 betrieben und daher zum Teil über die Benutzerentgelte abgerechnet wird. Softwarepflege ca. 770 TEUR (2022) / 915 TEUR (2023) Im Bereich der Softwarepflege kommt es zu Budgeterhöhungen. Dies resultiert hauptsächlich aus der geplanten Umstellung der ERP-Software auf ein neues System und der Ablösung der bisherigen Fachanwendungen der Abteilungen Bauen und Wohnen und Soziales und Integration. Auch das Dokumentenmanagement soll weiter ausgebaut werden. Fremdleistungen und Entwicklungsarbeiten für Fachanwendungen und Schnittstellen u. a. SAP, Zeiterfassung, Telefonanlage, Datensicherung, MS-Produkte, civento, DMS 455 TEUR (2022) / 500 TEUR (2023) Dienstleistungsunterstützung wird u. a. benötigt zur Erfüllung des OZG und der damit einhergehende Aufbau einer entsprechenden Plattform mit Anbindung aller relevanter Fachanwendungen über zu entwickelnde Schnittstellen. Die Erweiterung des eingesetzten DMS im Zuge des OZG und Maßnahmen zur Entwicklung und Umstellung des eingesetzten ERP-Systems SAP auf die neue Plattform S/4HANA oder ein Alternativprodukt werden ebenfalls über dieses Budget realisiert. Auch die Beratungsleistungen zur Entwicklung der Infrastruktur und zur Planung und Ausschreibung neuer Soft- und Hardwarelösungen gehören in diesen Bereich. Wartungskosten für die TK-Anlagen und Server 66,5 TEUR (je in 2022 und 2023) Der Bedarf ist etwas höher als in den Vorjahren, da geplant ist die physischen Telefonanlagen durch Cloudtelefonie zu ersetzen. Es fallen hierdurch lediglich mtl. Kosten pro Nutzer an. Anschaffungskosten für neue Anlagen müssen nicht eingeplant werden. Mietaufwendungen für die SAP-Systeme (Produktiv, Konsolidierung und Entwicklung) 127,5TEUR (2022) / 276,5 TEUR (2023) Die Mietaufwendungen für die SAP-Systeme bleiben für das Jahr 2022 unverändert. Ab 2023 soll mit einem neuen ERP-System gearbeitet werden. Je nach Entscheidung kann es zu einer starken Erhöhung der Mietaufwendungen kommen. Aufwendungen für Telefongebühren 100 TEUR (je in 2022 und 2023) Aufwendungen für Standardfestverbindungen 110 TEUR (je in 2022 und 2023) Durch stetig steigende Anforderungen an den Datendurchsatz verschiedener Fachanwendungen wurde die Bandbreite für Sprach- und Datenverkehr im Jahr 2020 angepasst. Die für die neuen Weitverkehrsverbindungen über die ekom21 anfallenden jährlichen Kosten werden teilweise über die

Nr.	Erläuterung
29	Benutzerentgelte abgerechnet. Im Gegenzug reduziert sich das Budget bei den Standardfestverbindungen. Verrechnung der Kosten für Drucke, Dienstwagen und kalkulatorische Zinsen.

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010107 Zentraler Service
Produktverantwortlich	11.0 Abt. Personal, Organisation, Technik; 11.3 Fachdienst Immobilienwirtschaft 34 Schulabteilung

Produktbeschreibung	-Vermittlung von zentral auflaufenden Telefonaten und persönlichen Kundenkontakten an zuständige Organisationseinheiten inklusive der Erteilung einfacher Auskünfte -Bearbeitung ein- und abgehender Poststücke -Herstellung von Druckerzeugnissen für Organisationseinheiten und Schulen -Bereitstellung von Kraftfahrzeugen für dienstliche Zwecke -zentrale Beschaffung von Mobiliar, Büro- und Geschäftsausstattung -Bereitstellung angemessener Sach- und Personenversicherungsschutzes -Wahrnehmung der Funktion als örtliche Statistikbehörde -zeitnahe Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Unterstützung in der wirtschaftlichen Bewältigung ihrer Aufgaben unter Berücksichtigung einheitlicher Rahmenbedingungen für die Gesamtverwaltung
Zielgruppen	Kreismitarbeiter/-innen, Beteiligungen, Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Besucher/-innen, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Vorgaben der allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisungen und besonderer DANw.
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.07.01 Allgemeine Verwaltungsorganisation 10.01.01.07.02 Poststelle, Empfang, Telefonzentrale 10.01.01.07.03 Druckerei 10.01.01.07.04 Fuhrpark 10.01.01.07.05 Kopierer 10.01.01.07.06 Abrechnung EigB, EigG, Beteiligungen (kum.) 10.01.01.07.07 Kreisarchiv 10.01.01.07.08 Getränkeautomaten 10.01.01.07.09 Versicherungswesen
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-6.000	-3.633,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73.632	-73.632	-80.500	-40.848,13
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.007	-1.473	-1.176	-1.472,79
9	Sonstige ordentliche Erträge	-52.000	-52.000	-53.000	-79.886,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-129.639	-130.105	-140.676	-125.840,80
11	Personalaufwendungen	644.071	580.438	586.313	571.711,98
12	Versorgungsaufwendungen	23.514	5.693	5.623	5.710,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.106	753.916	770.010	592.406,44
14	Abschreibungen	11.948	15.010	7.390	17.019,81
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	4.000	6.000	3.367,65
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.449.639	1.359.057	1.375.337	1.190.216,14
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.320.000	1.228.952	1.234.661	1.064.375,34
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.320.000	1.228.952	1.234.661	1.064.375,34
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.320.000	1.228.952	1.234.661	1.064.375,34
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-178.398	-176.227	-179.934	-34.753,94
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.141.602	1.052.725	1.054.727	1.029.621,40

Nr.	Erläuterung
1	Einzahlungen Heiß- und Kaltgetränkeautomaten.
3	Begleitete Hilfen im Arbeitsleben und Eingliederungshilfen durch die Agentur für Arbeit für mehrere Mitarbeiter.
	Erstattung der Kosten für Porto, Drucke, KFZ und Betreuung im Bereich der Versicherungen durch die Eigenbetriebe.
	Erstattungen durch das JC für Postdienstleistungen in Dillenburg, Bereitstellung von Stellplätzen, Nutzung von Sitzungsräumen und sonstige Kosten, für die der LDK in Vorleistung getreten ist.
9	Erstattungen durch die Versicherung (GVV) für entstandene Schäden an den Dienstwagen. Den Erträgen stehen entsprechende Instandsetzungsaufwendungen gegenüber.
	Erstattung der Kosten für die KFZ-Nutzung durch die Damen und Herren der Geschäftsführung der Lahn-Dill-Kliniken.
11	zusätzliche Planstellen ab 2023: 1,0 VZÄ Kreisarchivar/in siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3
13	Wesentliche Positionen sind:
	Treibstoffkosten für den Fuhrpark und Materialkosten
	29.350 Euro (2022) / 27.850 Euro (2023)
	Bei den Treibstoffkosten wurde das Budget reduziert, da mehr Elektrofahrzeuge im Einsatz sein werden und durch die Digitalisierung die Anzahl der Dienstfahrten reduziert werden soll.
	Kosten für Umzüge 20.000 Euro (2022) / 40.000 Euro (2023)
	Instandhaltung der Dienstfahrzeuge und der Bürogeräte 61.500 Euro (je in 2022 und 2023)
	Miete und Leasing für Bürogeräte (Druckerei), Fuhrpark 148.386 Euro (2022) / 146.136 Euro (2023)
	Büromaterial und Fachliteratur 55.900 Euro (je in 2022 und 2023)
	Die Druckkosten und das Verbrauchsmaterial der zentralen Multifunktionsgeräte werden nicht mehr intern verrechnet, sondern über dieses Budget abgerechnet.
	Kosten für Porto und Versand 18.200 Euro (je in 2022 und 2023)
	Versicherungsbeiträge und Eigenanteile 228.530 Euro (2022) / 234.470 Euro (2023)
	Mitgliedsbeiträge für den Hessischen und Deutschen Landkreistag und die KGST
	180.550 Euro (je in 2022 und 2023)
	Die Beiträge für den Hessischen und Deutschen Landkreistag haben sich geändert. Daher kommt es in diesem Bereich zu Budgeterhöhungen.
	Kreisarchiv 10.000 Euro (in 2022)
	Konzepterstellung, insb. Personal- und Raumbedarf sowie Ausstattung
18	KFZ-Steuer für alle Dienstwagen.
29	Verrechnung der gesamten Kosten des LDK für Drucke und Dienstwagen. Die von den Abteilungen über ILV gemeldeten Aufwände stehen beim FD11.3 als Ertrag.

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010108 Immobilienmanagement
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Immobilienwirtschaft

Produktbeschreibung	-Erstellung und Instandhaltung von Gebäuden -Bereitstellung und Pflege von umgebenden Freiflächen -Ausstattung und laufende technische, infrastrukturelle und kaufmännische Bewirtschaftung der Verwaltungsliegenschaften
Produktziele	Sicherstellung des geordneten Dienstbetriebes für die Organisationseinheiten durch Bereitstellung von Gebäuden und umgebenden Freiflächen für den gewidmeten Nutzungszweck
Zielgruppen	Mitarbeiter/-innen und Kunden/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Geschäftspartner
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Organisationsentscheidungen der Körperschaften und politischen Gremien
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.08.01 Dienstgebäude allgemein 10.01.01.08.02 Dienstgebäude Wetzlar 10.01.01.08.03 Dienstgebäude Dillenburg 10.01.01.08.04 Dienstgebäude Herborn 10.01.01.08.05 BgA Parkplätze
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-2.000	-4.261,94
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-211.000	-211.000	-211.000	-215.596,08
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-254.308	-254.410	-207.068	-250.425,68
9	Sonstige ordentliche Erträge	-381.289	-381.289	-349.089	-420.403,12
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-847.597	-847.699	-769.157	-890.686,82
11	Personalaufwendungen	1.194.666	1.161.082	1.177.644	1.136.801,85
12	Versorgungsaufwendungen	8.529	8.702	7.779	8.135,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.237.314	4.310.956	3.807.656	3.107.880,21
14	Abschreibungen	969.513	976.777	960.964	978.105,15
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.510	4.510	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.414.532	6.462.026	5.954.043	5.230.922,87
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	5.566.935	5.614.327	5.184.886	4.340.236,05
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	5.566.935	5.614.327	5.184.886	4.340.236,05
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-42.036,26
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	12.646,64
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-29.389,62
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	5.566.935	5.614.327	5.184.886	4.310.846,43
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	248.599	227.864	441.026	172.020,14
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	5.815.534	5.842.191	5.625.912	4.482.866,57

Nr.	Erläuterung
3	Gebühren für Raumnutzung und Getränkeservice.
7	Zuweisung durch das Land für Miete der Abteilung für den ländlichen Raum (Abt.24).
9	Mieten und Mietnebenkosten für das Jobcenter in Dillenburg, einen Arzt im FZG und die Bedienstetenparkplätze.
13	Wesentliche Positionen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind: Gebrauchsgegenstände 5.780 Euro (je in 2022 und 2023) Strom 268.600 Euro (2022) / 276.600 Euro (2023) Gas 160.000 Euro (je in 2022 und 2023) Wärme 6.000 Euro (je in 2022 und 2023) Das bisherige Budget für Wärmelieferungen bleibt nur in geringem Umfang für das Gebäude der Leitstelle bestehen. Für den Karl-Kellner-Ring wird es durch ein neues Budget für Holzbrennstoff ersetzt. Insgesamt kann hier eine Reduzierung realisiert werden. Wasser/Abwasser 33.800 Euro (je in 2022 und 2023) Holzbrennstoffe 35.000 Euro (je in 2022 und 2023) Neues Budget für die Gebäude im Karl-Kellner-Ring. Reparaturen 5.350 Euro (je in 2022 und 2023) Reinigungsmaterialien u. Ä. 27.885 Euro (je in 2022 und 2023) Gebäudeinstandhaltung 1.950.000 Euro (2022) 1.850.000 Euro (2023) Im Rahmen der Gebäudeinstandhaltung erfolgt die Erneuerung der Fenster mit Sonnenschutzanlagen im Gebäudeteil C, KKR Wetzlar. Hierfür sind 1.100.000 Euro (2022) und 1.000.000 Euro (2023) eingeplant. Wartung Bürogeräte u. A. 16.200 Euro (je in 2022 und 2023) Sonstige Wartungskosten 4.100 Euro (je in 2022 und 2023) Müllentsorgung 29.650 Euro (2022) / 30.150 Euro (2023) Reinigung und Hygiene 344.890 Euro (2022) / 354.015 Euro (2023) Hier kommt es, hauptsächlich bedingt durch die anhaltende Corona-Pandemie, zu einer Budgeterhöhung. Mieten für Parkplatzflächen 131.340 Euro (je in 2022 und 2023) Mieten für Büroflächen 911.750 Euro (je in 2022 und 2023) Durch zusätzliche Anmietung von Büroflächen in der Sophienstraße 14 und im Karl-Kellner-Ring 19-21 in Wetzlar, muss das Budget erhöht werden. Die Mietnebenkosten steigen entsprechend. Mietnebenkosten 272.000 Euro (2022) / 275.000 Euro (2023) Abwasser und sonstige Gebühren 35.950 Euro (je in 2022 und 2023) Aufwand u. a. für Büromaterial, Reisekosten und Gästebewirtung 10.820 Euro (je in 2022 und 2023) Versicherungen 39.730 Euro (2022) / 45.089 Euro (2023)
18	Grundsteuer für den Besucherparkplatz Gebäude D in Wetzlar.
29	Kalkulatorische Zinsen, Bewirtschaftungskosten Leitstellengebäude und Verrechnung kalkulatorische Miete sowie der Kosten für Drucke und Dienstwagen.

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010109 Finanz- und Rechnungswesen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	-Wahrnehmung des internen und externen Rechnungswesens für die Kernverwaltung -Mandantenbuchhaltung für Eigenbetriebe -Zwangsweise Einziehung kreiseigener Forderungen -zentrale Vollstreckung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Forderungen nach Landesrecht
Produktziele	-normgerechte Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage -Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung -Liquiditätssicherung -Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltsplanes -Schaffung und Gewährleistung eines bedarfsorientierten, aussagekräftigen Berichtswesens -Schaffung und Gewährleistung eines effektiven Forderungsmanagements -Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs
Zielgruppen	-Kreisorgane -Kreisverwaltung -Aufsichtsbehörde -Banken, sonstige Kreditinstitute -Finanzämter -Statistikämter -Schuldner -juristische Personen gemäß § 17 HessVwVG (GEZ, HWK, IKK u.a.)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-GemHVO, HGO; BGB, HGB, KStG, UStG, StatG -HessVwVG, ZPO, BfB, ZVG, KO, InsO, GO -Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises -Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.09.01 Kreiskasse 10.01.01.09.02 Finanzbuchhaltung 10.01.01.09.03 Kostenrechnung, Zentrales operatives Controlling
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600.000	-600.000	-600.000	-653.796,03
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.568	-11.568	-11.568	-11.568,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-160	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-692,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-611.568	-611.728	-611.728	-666.216,41
11	Personalaufwendungen	2.030.173	1.964.047	2.003.769	1.875.146,84
12	Versorgungsaufwendungen	150.811	153.512	112.736	143.494,72
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.108	146.921	157.333	108.814,70
14	Abschreibungen	5.032	9.837	3.630	34.768,81
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.319.125	2.274.317	2.277.468	2.162.225,07
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.707.557	1.662.589	1.665.740	1.496.008,66
21	Finanzerträge	-33.000	-35.000	-35.000	-31.062,31
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-33.000	-35.000	-35.000	-31.062,31
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.674.557	1.627.589	1.630.740	1.464.946,35
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-376,71
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	400,12
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	23,41
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.674.557	1.627.589	1.630.740	1.464.969,76
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.176	4.661	7.031	2.055,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.681.733	1.632.250	1.637.771	1.467.024,76

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010110 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich	13 Rechtsabteilung 15 Abteilung Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Mobilität

Produktbeschreibung	Rechtsbetreuung des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen, teilweise auch für kreisangehörige Gemeinden: -rechtlicher Beratung -Streitschlichtung -Prozessführung
Produktziele	-zügige und gründliche Bearbeitung rechtlicher Fragestellungen des Lahn-Dill-Kreises und der Beteiligungen unter Einbeziehung außerjuristischer Aspekte des Umfeldes mit Unterstützung bei Sachverhaltsklärung und Problemlösungsfindung -Führung der Streitverfahren -Durchführung des Zwischenverfahrens im Sinne der Vorgaben des Hessischen Ausführungsgesetzes zur Verwaltungsgerichtsordnung
Zielgruppen	Kreisgremien, Fachbereichsleiter/-innen, Abteilungsleiter/-innen, Abteilungen, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, Bürger/-innen, Gerichte, Rechtsanwälte/-innen, Gemeinden, Aufsichtsbehörde
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-Anwendung des gesamten Rechts -§§ 7 ff. HAGVwGO
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.10.01 Rechtsberatung und Prozessführung (Rechtsbetreuung) 10.01.01.10.02 Anhörungsausschuss
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.800	-75.800	-66.200	-99.283,31
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.380	-10.360	-10.341	-10.323,09
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.100	-1.100	-1.100	-15.275,27
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-90.280	-87.260	-77.641	-124.881,67
11	Personalaufwendungen	476.303	499.856	446.748	449.778,86
12	Versorgungsaufwendungen	8.179	15.328	36.728	25.102,35
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.765	100.265	103.835	118.973,36
14	Abschreibungen	798	986	1.680	3.410,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	586.045	616.436	588.990	597.265,02
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	495.765	529.176	511.349	472.383,35
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	495.765	529.176	511.349	472.383,35
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	495.765	529.176	511.349	472.383,35
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-137.609	-137.611	-133.562	-111.033,96
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	358.156	391.565	377.788	361.349,39

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010111 Prüfung und Revision
Produktverantwortlich	14 Abteilung Revision

Produktbeschreibung	-Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung -Prüfung, begleitende Prüfung und prüfungsbegleitende Beratung des Lahn-Dill-Kreises und seiner Eigenbetriebe, des Kommunalen JobCenters Lahn-Dill (AöR), der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie deren Eigenbetriebe und Verbände und sonstiger Dritter im Rahmen von Auftragsprüfungen
Produktziele	-Prüfung der recht- und ordnungsgemäßen, wirtschaftlichen Haushaltswirtschaft und Kassenführung und Förderung des freien und fairen Wettbewerbs als Teil der öffentlichen Finanzkontrolle -retrograden Pflichtprüfungen der Jahresabschlüsse der kreisangehörigen Kommunen und des Lahn-Dill-Kreises -Fehlervermeidung durch begleitende Prüfungen der Geschäftsprozesse und prüfungsbegleitende Beratung bei Vergaben
Zielgruppen	-allgemein: Bürger/-innen, Vertretungskörperschaften des Kreises, der Städte, der Gemeinden und der Politik, Bürgermeister/-innen, Verwaltung und Fachaufsicht -externe Prüfung: Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Aufsichtsbehörde (Kommunal- und Finanzaufsicht der Behörde des Landrats) -interne Prüfung: Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsvorstand, Kreisverwaltung, Vorstand und Verwaltungsrat des Kommunalen JobCenters Lahn-Dill(AöR), Regierungspräsidium (RP) -Vergabe und Technik: Architekten, Bauingenieure, Bauunternehmen, Dienstleister, Lahn-Dill-Arbeit GmbH, Land Hessen (Vergabestelle des RP), Vergabekammer RP Darmstadt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-HKO, HGO (insbesondere §§ 128 ff.), GemHVO, GemKVO, HGB, EStG, KStG, UStG, EigBGes, KAG, KGG, BauGB -GWB, VOB/VOL/VOF, VgV, Hess. Vergabegesetz, Vergaberichtlinien des Kreises -HOAI, DIN
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.11.01 Externe Prüfung 10.01.01.11.02 Interne Prüfung und Revision 10.01.01.11.03 Technische Revision und Vergabeprüfung
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-489.000	-489.000	-465.500	-504.535,95
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-2.723,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-489.000	-489.000	-465.500	-507.259,74
11	Personalaufwendungen	1.182.929	1.154.322	1.219.931	1.056.437,53
12	Versorgungsaufwendungen	359.285	368.295	301.610	332.453,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.256	472.653	463.191	43.477,22
14	Abschreibungen	6.125	7.210	2.823	8.205,96
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.020.594	2.002.480	1.987.555	1.440.574,10
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.531.594	1.513.480	1.522.055	933.314,36
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.531.594	1.513.480	1.522.055	933.314,36
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.531.594	1.513.480	1.522.055	933.314,36
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.351	3.637	4.853	2.033,50
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.534.945	1.517.117	1.526.908	935.347,86

Nr.	Erläuterung
2	In Gemeinden, für die kein Rechnungsprüfungsamt besteht, werden dessen Aufgaben durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises wahrgenommen. Zum Ausgleich der Kosten, die dem Landkreis durch diese Prüfungstätigkeit entstehen, können Prüfungsgebühren erhoben werden (§ 129 Satz 3 HGO). Von dieser Ermächtigung hat der Lahn-Dill-Kreis durch Satzung vom 8. Dezember 1981 in der Fassung der Änderungssatzung vom 10. Dezember 2010 Gebrauch gemacht.
11	Für den Fachdienst Technische Revision und Vergabeprüfung (14.3) soll ab dem Jahr 2022 im Rahmen des unveränderten Stellenbestandes zwecks Nachbesetzung einer ab 09/2021 ausgeschiedenen Mitarbeiterin ein bisher vakanter Stellenanteil von 0,25 VZÄ genutzt werden, so dass dann im Fachdienst einschl. der Leitung insgesamt 3,0 VZÄ besetzt wären.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Kosten für Wirtschaftsprüfungsgesellschaft veranschlagt, die zum Abbau von Prüfungsrückständen bei der Abschlussprüfung (Städte und Gemeinden) sowie für die Abschlussprüfung des Kommunalen Jobcenters mangels eigenen Personals zur Unterstützung des Rechnungsprüfungsamtes beauftragt werden. Für Abschlussprüfungen bei Gemeinden sind davon in den Jahren 2022 und 2023 jeweils 400 TEUR vorgesehen. Die Kosten werden durch Prüfungsgebühren (Pos. 2) anteilig refinanziert.

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010112 Ehrenamtsförderung
Produktverantwortlich	20 Stabsstelle Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Ehrenamts
Produktziele	Förderung und Fortentwicklung des ehrenamtlichen Engagements im Kreisgebiet
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-4.832,43
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-100	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-100	-100	-100	-4.832,43
11	Personalaufwendungen	21.052	19.903	22.887	19.639,89
12	Versorgungsaufwendungen	4	4	5	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.540	5.520	5.400	1.358,91
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000	100.000	0	6.796,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	126.596	125.427	28.293	27.794,80
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	126.496	125.327	28.193	22.962,37
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	126.496	125.327	28.193	22.962,37
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	126.496	125.327	28.193	22.962,37
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	950	950	950	4,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	127.446	126.277	29.143	22.966,37

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010113 Beteiligungscontrolling
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Beteiligungscontrolling
Produktziele	Mitwirkung und Unterstützung der Gesellschafter- und/oder Eigentümerfunktion des Kreises bei öffentlichen Unternehmen und Unternehmensbeteiligungen unabhängig von der Rechtsform
Zielgruppen	Kreisausschuss, Kreistag, Öffentlichkeit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 121 ff. HGO, EigBG, GemHVO, KGG, WVG, HGB, AktG, GmbHG
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	12.510	12.032	11.141	12.034,43
12	Versorgungsaufwendungen	6.050	6.066	4.711	6.011,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	18.560	18.098	15.852	18.045,55
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	18.560	18.098	15.852	18.045,55
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	18.560	18.098	15.852	18.045,55
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	18.560	18.098	15.852	18.045,55
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	18.560	18.098	15.852	18.045,55

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010114 Förderung der Gleichberechtigung
Produktverantwortlich	11.5 Fachdienst Frauenbüro

Produktbeschreibung	-Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern -Unterstützung bei der Gesetzesdurchführung gemäß HKO -Überwachung der Durchführung des HGIG
Produktziele	Durchsetzung des Verfassungsauftrages zur Gleichberechtigung der Geschlechter durch Initiierung geeigneter Maßnahmen im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises und in der Kreisverwaltung
Zielgruppen	Alle Einwohnerinnen des Lahn-Dill-Kreises, gesellschaftlich relevante Gruppen und Verbände, alle Beschäftigten, Kreisorgane, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Personal- und Organisationsservice
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU-Vertrag (Amsterdam), Art. 3 GG, HKO, HGIG, Kreistagsbeschluss vom 5. Mai 1986, Leitbild LDK
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.14.01 Frauenbeauftragte (HKO) 10.01.01.14.02 Frauenbeauftragte (HGIG)
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-250,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	-250,00
11	Personalaufwendungen	233.177	218.097	220.945	204.121,18
12	Versorgungsaufwendungen	3.669	3.761	3.711	3.806,80
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.298	20.298	20.298	9.927,90
14	Abschreibungen	0	0	0	433,16
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	257.144	242.156	244.954	218.289,04
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	257.144	242.156	244.954	218.039,04
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	257.144	242.156	244.954	218.039,04
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	257.144	242.156	244.954	218.039,04
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800	1.809	63,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	258.944	243.956	246.763	218.102,04

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010115 Beauftragte für besondere Aufgaben
Produktverantwortlich	Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r (bei Abt. 11 und 41 angesiedelt) Beauftragter für Korruptionsprävention (bei Abt.14 angesiedelt) Behördlicher Datenschutzbeauftragter (bei Abt. 14 angesiedelt) Vorsitzender des Präventionsrates (Fachbereichsleitung 3) Fachbereichsleitung 1 (Landrat/Landrätin)

Produktbeschreibung	1. Schwerbehindertenvertretung/Inklusionsbeauftragte/r -Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern) -Schwerbehindertenvertreter (intern) 2. Korruptionsprävention -Förderung der Korruptionprävention beim LDK durch Beratung des Verwaltungsvorstandes und Fortbildung der Beschäftigten. -Federführung der Aktivitäten bei Korruptionsverdacht 3. Datenschutz -Unterstützung und Beratung der Behördenleitung, aller Führungskräfte und Beschäftigten des LDK zur Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG 4. Präventionsrat -kreisweite Prävention, insbesondere Kriminalprävention -Koordinierung und Vermittlung innerhalb der Kreisverwaltung und an externe Stellen -Koordinierendes Gremium zw. dem Landespräventionsrat u. kommunalen Präventionsräten im LDK 5. Digitalisierung Der Aufgabenbereich befasst sich mit dem sich über die nächsten Jahre hinziehenden strategischen Planungs-, Entwicklungs- und Umsetzungsprozess der Digitalisierung (der digitalen Transformation) bei dem Lahn-Dill-Kreis. Ausgehend von verschiedenen technischen Bedingungen, so zum Beispiel dem flächendeckenden Breitbandausbau, der 5G-Technik, über den Onlinezugang zu Behörden und deren Dienstleistungen, die medienbruchfreie (elektronische) Bearbeitung von Dienstleistungen, die Entwicklung von social-Netzwerken, Cloud-Computing, Open Data, das Internet der Dienste (Services) bis hin zum Einsatz "künstlicher Intelligenz (KI)". Dabei ist die "Digitalisierung" zuvorderst nicht die Umsetzung neuer Technologien, sondern eine "grundlegende kulturelle Veränderung" der Lebensqualität, der Arbeitsbedingungen und auch der Standortpolitik im Landkreis, also ein gesamtgesellschaftlicher Umbruch.
Produktziele	zu 1. -Förderung der Gleichbehandlung von Menschen mit Behinderung -Mithilfe bei der Durchsetzung berechtigter Ansprüche von Menschen mit Behinderung -Enge Kooperation besteht zwischen den Akteuren Abteilung Soziales und Integration, Kommunales Jobcenter, Agentur für Arbeit, Integrationsamt LWV zu 2. -Vermeidung von Straftatbeständen der Korruption in der Verwaltung zu 3. -Einhaltung der Regelungen des Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG durch die datenverarb. Stelle zu 4. -Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten und

	kriminalpräventiven Angeboten mit dem Schwerpunkt Jugendhilfe zu 5. Umsetzung der nahezu alle Lebensbereiche erfassenden Digitalisierung beim Lahn-Dill-Kreis
Zielgruppen	zu 1. -Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung -Bedienstete des Lahn-Dill-Kreises mit einer Behinderung zu 2. -alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 3. -alle Beschäftigten des Lahn-Dill-Kreises zu 4. -Kommunale Präventionsräte, öffentliche und freie Träger der Jugend- und Sozialhilfe, Kommunen, Schulen, Vereine und Verbände zu 5. Alle Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Unternehmen, Städte, Gemeinden und andere Landkreise, alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des eigenen Dienstleistungsunternehmens. Die Kommunalverwaltungen nehmen verschiedene Rollen ein. Sie sind Anbieter, Garant, Partner in Netzwerken und Steuerer
Rechts- und Auftragsgrundlagen	zu 1. SGB IX, AGG, UN Behindertenrechtskonvention, BGG, HessLGG zu 2. VV z. Korr.bekämpf. in d. LV d. HMdIS, DAnw. z. Korr.präv., DAnw. z. Verhalten b. angeb. Belohnungen, Geschenken, Prov. u. sonst. Vergünst. zu 3. Art. 37 ff. DS-GVO i.V.m. § 5 ff. HDSIG zu 4. Beschlüsse des Kreistages v. 22.02.99 und 23.09.2002 zu 5. E-Governmentgesetze (Bund und Land Hessen, EU-Richtlinie (INSPIRE- Richtlinie), Onlinezugangsgesetz (Bund)
Produktart	zu 1. extern, intern zu 2. intern zu 3. intern zu 4. extern zu 5. intern, extern
Teilprodukte	10.01.01.15.01 Schwerbehindertenvertretung 10.01.01.15.02 Korruptionsprävention 10.01.01.15.03 Datenschutz 10.01.01.15.04 Präventionsrat 10.01.01.15.05 Digitalisierung
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.100	-1.100	-1.000	-1.020,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-6.936	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.100	-1.100	-7.936	-1.020,00
11	Personalaufwendungen	406.472	396.770	390.684	126.881,60
12	Versorgungsaufwendungen	94.232	96.442	47.714	36.055,32
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	20.000	20.650	1.159,42
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	520.704	513.213	459.048	164.096,34
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	519.604	512.113	451.112	163.076,34
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	519.604	512.113	451.112	163.076,34
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	519.604	512.113	451.112	163.076,34
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	800	800	2.000	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	520.404	512.913	453.112	163.076,34

Nr.	Erläuterung
11	Neubesetzung der Stelle. Höhere Entgeltgruppe im Vergleich zur vorherigen Besetzung.
13	Fortbildungskosten für Digitalisierungslotsen, die Einführung/Umsetzung des Aktenplanes und der digitalen Akten, ein agiles Projektmanagements und die Analyse von Arbeitsprozessen und Prozessdesign.

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010116 Personalvertretung
Produktverantwortlich	Vorsitzende des Personalrates bzw. des Gesamtpersonalrates

Produktbeschreibung	Die Personalvertretung (örtlicher Personalrat und Gesamtpersonalrat) vertritt die Interessen der Beschäftigten (Arbeitnehmer/-innen, Beamte/-innen und Auszubildende) gegenüber dem Arbeitgeber bzw. Dienstherrn: -Überwachung der Einhaltung von Gesetzen, Verordnungen, Richtlinien, Tarifverträgen, DVerainb. und DANw., die zugunsten der Beschäftigten gelten -Beteiligung (Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung, Information) in sozialen, personellen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten -Personal- und Informationsveranstaltungen -Beratung von Beschäftigten -Teilnahme an Auswahlverfahren -Personal- bzw. Gesamtpersonalratssitzungen und Monatsgespräche mit der Dienststellenleitung -Beantragung von Maßnahmen, die der Dienststelle und ihren Angehörigen dienen (Initiativrecht) -Arbeits- und Gesundheitsschutz -Zusammenarbeit mit weiteren Beteiligungsorganen und Beauftragten (Jugend- und Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte, Betriebsarzt, Datenschutzbeauftragter und Gesundheitsmanager)
Produktziele	-Rechte der Beschäftigten wahren -sozialen Frieden und Gerechtigkeit in der Dienststelle wahren -Verbesserung der Arbeitsbedingungen
Zielgruppen	Beschäftigte, Verwaltungsvorstand, Beteiligungsorgane und Beauftragte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Art. 37 Hess. Verf., HPVG
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.01.01.16.01 Personalrat 10.01.01.16.02 Gesamtpersonalrat
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	338.844	331.567	337.839	328.054,12
12	Versorgungsaufwendungen	30.916	32.295	27.301	34.731,65
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100	5.100	5.100	2.316,47
14	Abschreibungen	875	1.077	165	1.199,74
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	375.736	370.039	370.404	366.301,98
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	375.736	370.039	370.404	366.301,98
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	375.736	370.039	370.404	366.301,98
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	375.736	370.039	370.404	366.301,98
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.674	4.672	4.652	119,70
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	380.410	374.711	375.057	366.421,68

Produktbereich	01 - Innere Verwaltung
Produkt	010117 Vergabe und Submission
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	-Durchführung von (elektronischen) Vergabeverfahren ab einem Auftragswert von 10.000 € (netto) für Bau- , Dienst- und Lieferleistungen sowie freiberufliche Leistungen -Veröffentlichung und Bekanntgabe der Ausschreibungen -Durchführung von Submissionen inkl. der rechtlichen und formalen ersten Prüfung -Umfassende Dokumentation der Vergabeprozesse -Beratung der Fachabteilungen in Fragen im Zusammenhang mit der Durchführung der Vergabeverfahren
Produktziele	- Leistungsfähige und wirtschaftliche Organisation des Beschaffungswesens beim Lahn-Dill-Kreis - Dienstleistungsorientierter Service und Beratung in allen Belangen des Beschaffungswesens - Gesetzeskonforme Gestaltung und Überwachung der Vergabeprozesse inkl. Dokumentation - Wettbewerbsförderung
Zielgruppen	Kreisorgane, Fachabteilungen des Lahn-Dill-Kreises, Unternehmen und Gewerbetreibende, Planungs- und Ingenieurbüros, Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	GWB, VgV, MiLoG, SchwarzArbG, HVTG, MiFöG, HGO, GemHVO, VOB, VOL, aktuelle Erlasse, Richtlinien und Dienstanweisungen des LDK, Gremienbeschlüsse, Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises
Produktart	Extern, intern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	173.618	169.685	161.018	173.602,90
12	Versorgungsaufwendungen	31.629	32.450	24.757	34.684,95
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.850	13.850	1.850	8.098,34
14	Abschreibungen	111	111	0	110,64
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	219.208	216.096	187.624	216.496,83
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	219.208	216.096	187.624	216.496,83
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	219.208	216.096	187.624	216.496,83
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	219.208	216.096	187.624	216.496,83
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6	6	500	5,85
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	219.214	216.101	188.124	216.502,68

Nr.	Erläuterung
13	Jahresbeitrag eHAD (Fachanwendung AI-Manager)

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.034.800	-6.024.800	-5.316.100	-5.197.418,27
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.179.665	-2.872.965	-2.914.056	-1.856.067,19
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.920.532	-1.917.148	-1.913.768	-1.910.180,93
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-28.372	-35.852	-40.742	-203.015,99
9	Sonstige ordentliche Erträge	-69.430	-69.430	-69.430	-121.773,66
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-10.232.799	-10.920.195	-10.254.096	-9.288.456,04
11	Personalaufwendungen	9.132.501	8.984.348	8.883.941	8.007.457,27
12	Versorgungsaufwendungen	806.974	769.324	688.150	742.068,48
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.818.963	4.447.323	4.488.583	2.749.423,85
14	Abschreibungen	149.486	191.680	198.165	370.766,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.300	85.300	96.900	58.422,81
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	49.000	49.000	32.000	48.052,90
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050	1.050	1.837	460,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	14.043.273	14.528.025	14.389.575	11.976.651,94
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.810.474	3.607.830	4.135.479	2.688.195,90
21	Finanzerträge	0	0	0	48,50
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	48,50
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.810.474	3.607.830	4.135.479	2.688.244,40
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-1.207,87
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-1.207,87
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.810.474	3.607.830	4.135.479	2.687.036,53
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	149.689	147.899	150.453	103.760,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.960.163	3.755.729	4.285.932	2.790.797,01

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-730.000	-730.000	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.190	-5.180	-5.171	-5.161,01
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-5.190	-735.180	-735.171	-5.161,01
11	Personalaufwendungen	34.830	328.850	315.569	31.506,74
12	Versorgungsaufwendungen	11.840	10.571	10.803	10.307,23
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.400	321.900	440.100	4.727,83
14	Abschreibungen	0	1.407	1.407	1.406,93
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	119.070	662.728	767.879	47.948,73
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	113.880	-72.452	32.708	42.787,72
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	113.880	-72.452	32.708	42.787,72
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	113.880	-72.452	32.708	42.787,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24	23	84	37,25
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	113.905	-72.428	32.791	42.824,97

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101 Wahlen
Produktverantwortlich	15.1 Fachdienst Kommunal- und Finanzaufsicht

Produktbeschreibung	-Europawahl -Bundestagswahl -Landtagswahl -Kommunalwahl -Direktwahl
Produktziele	entsprechend den gesetzlichen Vorgaben: -Vorbereitung von Wahlen -Abwicklung von Wahlen -Feststellung von Wahlergebnissen
Zielgruppen	Landes- und Bundeswahlleiter/-innen, Kreistag, Verwaltungsvorstand, Kreisausschuss, Bürger/-innen, Städte und Gemeinden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EuWG, EuWO, BWG, BWO, LWG, LWO, HGO, HKO, KWG, KWO
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.190	-5.180	-5.171	-5.161,01
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-5.190	-5.180	-5.171	-5.161,01
11	Personalaufwendungen	34.830	31.517	36.639	31.506,74
12	Versorgungsaufwendungen	11.840	10.510	10.740	10.307,23
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.400	12.400	59.400	4.727,83
14	Abschreibungen	0	1.407	1.407	1.406,93
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	119.070	55.834	108.186	47.948,73
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	113.880	50.654	103.015	42.787,72
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	113.880	50.654	103.015	42.787,72
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	113.880	50.654	103.015	42.787,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24	23	84	37,25
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	113.905	50.677	103.099	42.824,97

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020102 Statistik
Produktverantwortlich	11.3 Fachdienst Immobilienwirtschaft

Produktbeschreibung	Nach den rechtlichen Vorgaben der EU ist im Turnus von zehn Jahren die Durchführung eines Zensus (einer statistischen Grunddatenerhebung) europaweit umzusetzen. In Deutschland bereitet das Statistische Bundesamt im Benehmen mit den statistischen Ämtern der Länder den Zensus organisatorisch und technisch vor. Dabei sind die statistischen Landesämter für die Durchführung der Erhebung verantwortlich. Die Zählung ist letztlich in den Landkreisen und kreisfreien Städten vorzubereiten, die Durchführung auf der örtlichen Ebene (Lahn-Dill-Kreis) zu organisieren, auch durch Schulung Kompetenz bei den örtlichen Erheberrn aufzubauen, administrative Verfahren mit sind Verweigerern umzusetzen sowie Datennachbearbeitungen sind zu vollziehen. Der Zensus soll weitestgehend registergestützt also auf der Grundlage von Verwaltungsdaten durchgeführt werden. Es ist allerdings auch eine große Stichprobe vorgesehen, um die Validität der Daten zu überprüfen. Für die bei dieser Tätigkeit anfallenden Kosten ist mit Kostendeckung durch die Bundesebene zu rechnen.
Produktziele	Statistisch valide Zahlen zu dem Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungsbestand am Stichtag 6. Mai 2021.
Zielgruppen	Alle Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Städte, Gemeinden, öffentliche und private, nationale und europäische Institutionen.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU-Verordnung Nummer 763/2008 des europäischen Parlamentes und des Rates vom 9. Juli 2008 Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021 (Bundesgesetz) Ausstehendes Hess. Gesetz zur Durchführung des Zensus 2021
Produktart	Extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-730.000	-730.000	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	-730.000	-730.000	0,00
11	Personalaufwendungen	0	297.333	278.929	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	61	63	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	309.500	380.700	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	0	606.895	659.692	0,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	0	-123.105	-70.308	0,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0	-123.105	-70.308	0,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0	-123.105	-70.308	0,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	0	-123.105	-70.308	0,00

Nr.	Erläuterung
3	Kostenerstattungen durch das Land für den Zensus 2022
13	Der Gesamtansatz teilt sich auf in:
	Aufwand für ehrenamtlich Tätige 272.000 Euro
	Porto und Versandkosten 33.000 Euro
	Büromaterial und Drucksachen 3.500 Euro
	Reisekosten 500 Euro
	Gästebewirtung 500 Euro

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.619.300	-3.619.300	-3.681.600	-3.618.616,71
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.460	-29.460	-29.460	-41.329,22
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.902.942	-1.899.568	-1.896.197	-1.892.824,10
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.271	-3.901	-2.889	-8.424,60
9	Sonstige ordentliche Erträge	-69.280	-69.280	-69.280	-65.490,32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-5.624.253	-5.621.509	-5.679.426	-5.626.684,95
11	Personalaufwendungen	6.450.036	6.154.953	6.041.764	5.539.676,99
12	Versorgungsaufwendungen	665.299	644.660	575.592	573.780,24
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.313	1.490.273	1.471.453	645.298,77
14	Abschreibungen	20.125	28.427	16.862	120.676,18
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.400	5.400	17.000	16.540,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	49.000	49.000	32.000	48.052,90
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	1.537	430,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	8.259.922	8.373.463	8.156.208	6.944.455,08
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.635.669	2.751.954	2.476.782	1.317.770,13
21	Finanzerträge	0	0	0	48,50
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	48,50
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.635.669	2.751.954	2.476.782	1.317.818,63
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-1.121,62
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-1.121,62
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.635.669	2.751.954	2.476.782	1.316.697,01
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18.758	18.716	18.625	4.416,76
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.654.427	2.770.670	2.495.407	1.321.113,77

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020201 Kommunal- und Finanzaufsicht
Produktverantwortlich	15.1 Fachdienst Kommunal- und Finanzaufsicht

Produktbeschreibung	-Rechtsaufsicht -Kommunalaufsicht -Finanzaufsicht -Bearbeitung von Ordensangelegenheiten und sonstigen Ehrungen -Betreuung jüdischer Friedhöfe und Kriegsgräberstätten
Produktziele	-die Aufsicht des Staates über die Gemeinden soll sicherstellen, dass die Gemeinden im Einklang mit den Gesetzen verwaltet und dass die im Rahmen der Gesetze erteilten Weisungen (§ 4 HGO) befolgt werden -die Aufsicht soll so gehandhabt werden, dass die Entschlusskraft und die Verantwortungsfreudigkeit der Gemeinden nicht beeinträchtigt werden (135 HGO)
Zielgruppen	-extern: Städte und Gemeinden, Bürger/-innen und Einwohner/-innen Eigenbetriebe, KGG-Verbände, Abwasserverbände, Obere Kommunalaufsicht, Oberste Kommunalaufsicht -intern: Revision und Vergabe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-HGO, KGG, GemHVO, HKO, EigBGes, WVG, WVO -Stiftungserlasse des Landes Hessen, Statut über den Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland, Gesetz über staatliche Anerkennung von Rettungstaten, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.02.01.01 Kommunen und Verbände 10.02.02.01.02 Orden und Ehrungen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-3.500	-3.500	-16.768,21
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-275.053	-274.548	-274.043	-273.538,16
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-1.000	-3.190,70
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-279.553	-279.048	-278.543	-293.497,07
11	Personalaufwendungen	312.852	297.956	317.005	283.567,17
12	Versorgungsaufwendungen	102.610	99.837	87.030	97.719,50
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.700	17.700	14.700	5.791,39
14	Abschreibungen	835	907	650	1.894,60
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	433.997	416.400	419.386	388.972,66
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	154.444	137.352	140.843	95.475,59
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	154.444	137.352	140.843	95.475,59
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-133,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-133,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	154.444	137.352	140.843	95.342,59
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	530	529	530	43,68
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	154.974	137.880	141.373	95.386,27

Nr.	Erläuterung
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2023: 0,35 VZÄ SB Kommunal- und Finanzaufsicht / Wahlen

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020202 Fahrerlaubniswesen
Produktverantwortlich	15.2 Fachdienst Personenbezogenes Verkehrswesen

Produktbeschreibung	-Personenbezogene Verkehrssicherheit -Zulassung von Personen zum öffentlichen Straßenverkehr (Erteilung und Entziehung von Fahrerlaubnissen)
Produktziele	-Erhöhung der Umtauschrate bei freiwilligem Tausch des alten Führerscheins in das Scheckkartenformat auf 1.500 p.a. -Analyse zum Betäubungsmittelkonsum der Kraftfahrer/-innen im Lahn-Dill-Kreis in Bezug zur (Nicht-)Tauglichkeitsentscheidung der Fahrerlaubnisbehörde bis zum 31.12. des laufenden Haushaltsjahres
Zielgruppen	Bürger/-innen, Einwohner/-innen des Lahn-Dill-Kreises, Justizbehörden, Polizei, Kraftfahrtbundesamt, Fahrerlaubnisbehörden in Deutschland, Städte/Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium, Ministerium, Verwaltungsgerichte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	StVG, FeV, HSOG, HVwVfG, VwGO, GebOSt, Allg. VwKostO, HAGVwGO
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-470.000	-470.000	-530.000	-448.848,13
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.742	-129.504	-129.266	-129.026,97
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-160	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-52,65
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-599.742	-599.664	-659.426	-578.087,75
11	Personalaufwendungen	678.228	622.307	634.750	598.782,29
12	Versorgungsaufwendungen	55.595	57.029	47.932	56.175,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.100	70.100	70.100	52.489,32
14	Abschreibungen	264	1.489	1.589	5.324,95
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	804.187	750.925	754.370	712.771,87
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	204.445	151.261	94.944	134.684,12
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	204.445	151.261	94.944	134.684,12
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-931,50
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-931,50
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	204.445	151.261	94.944	133.752,62
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.032	1.031	1.100	423,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	205.477	152.292	96.044	134.175,62

Nr.	Erläuterung
11	zusätzliche Planstellen (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 0,5 VZÄ SB Umtausch-FE / Ersatz-FE / Intern. FE ab 2023: 0,5 VZÄ SB Umtausch-FE / Ersatz-FE / Intern. FE

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020203 Straßenverkehrs- u. Str.aufsichtsbehörde
Produktverantwortlich	15.5 Fachdienst Kfz-Zulassungsstelle 15.6 Fachdienst Technisches Verkehrswesen

Produktbeschreibung	-Zulassung von Fahrzeugen zum Verkehr auf öffentlich Straßen -Reglung des Verkehrsablauf auf öffentlichen Straßen
Produktziele	- Mit einem KBA-Fehleranteil von 3% soll die Zulassung und Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen der Erhöhung der Verkehrssicherheit im öffentlichen Straßenverkehr dienen. - Verkehrsrechtliche Maßnahmen durch Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse zur Steuerung der Leichtigkeit und der Sicherheit des Verkehrs, einschließlich Maßnahmen im Rahmen der Fachaufsicht
Zielgruppen	Die am öffentlichen Straßenverkehr teilnehmenden Personen, Unternehmen, Gewerbetriebe des Lahn-Dill-Kreises, zuständige Straßenbaubehörden und -verkehrsbehörden, Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Regierungspräsidium Gießen, Ministerien.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, StVG, HStrG, StVO + VwV zur StVO, FZV, StVZO PBefG; HSOG, VwVfG, HVwVfG, VwGO, Erlasse und Richtlinien zur StVO
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.02.03.01 Kraftfahrzeugzulassung 10.02.02.03.02 Verkehr allgemein
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.460.000	-2.460.000	-2.460.000	-2.400.271,54
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-754,40
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-171.260	-170.945	-170.631	-170.315,98
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-65.400	-65.400	-65.400	-50.866,24
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.696.660	-2.696.345	-2.696.031	-2.622.208,16
11	Personalaufwendungen	1.690.552	1.639.890	1.682.929	1.538.343,86
12	Versorgungsaufwendungen	37.268	38.229	39.076	49.130,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.050	457.050	452.250	353.377,93
14	Abschreibungen	11.464	15.320	5.551	69.509,22
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	920	920	920	460,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.197.254	2.151.409	2.180.726	2.010.821,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-499.406	-544.936	-515.305	-611.387,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-499.406	-544.936	-515.305	-611.387,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-27,12
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-27,12
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-499.406	-544.936	-515.305	-611.414,12
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.881	8.854	8.656	3.075,57
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-490.525	-536.081	-506.649	-608.338,55

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020204 Ausländer- und Personenstandswesen
Produktverantwortlich	15.3 Fachdienst Ausländer- und Personenstandswesen

Produktbeschreibung	-Steuerung und Begrenzung der Zuwanderung sowie Regelung des Aufenthalts und der Integration von Unionsbürgern/-innen und Ausländern/-innen -Aufsicht über die Standesbeamten und die Pass-, Melde- u. Ausweisbehörde sowie Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit -Aufsicht über die so genannten Ausländervereine.
Produktziele	-Erteilung u. Verlängerung von Aufenthaltstiteln u. -erlaubnissen -Feststellung, Durchsetzung und Überwachung der Ausreiseverpflichtung -Asylverfahren, Beratung, Welcome-Point -Aufsicht über die Standesämter -Überwachung der Ausländervereine -Änderung von Vor- und Familiennamen -Entgegennahme und Vorbereitung von Anträgen auf Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit -Fachaufsicht über die Pass- und Meldeämter / Feststellung über den Besitz der deutschen Staatsangehörigkeit.
Zielgruppen	-extern: Ausländer/-innen, Antragsteller/-innen, Verpflichtungsgeber/-innen, Deutsche Auslandsvertretung, Ausländerämter, Ausländische Vertretungen, Firmen und Institutionen, Polizei, Meldeämter, Gerichte, Standesämter, Einbürgerungsbehörden, Regierungspräsidium, Ministerien, Bundesagentur für Arbeit, Verwaltungsgerichte -intern: FD Integration, Integrationsbeirat, Jobcenter, Abt. Kinder- und Jugendhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	AufenthG, FreizügG/EU, AufenthV, IntV, BeschV, BeschVerfV, AsylVerfG, AsylbLeistG, SGB II, SGB XII, StAG, NamÄndG, DA, PStR, PStG, AufenthG, Passrecht, HMG, VerG
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.02.04.01 Ausländerwesen 10.02.02.04.02 Personenstandswesen 10.02.02.04.03 Staatsangehörigkeitswesen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-135.000	-135.000	-135.000	-164.801,85
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-366.392	-365.719	-365.046	-364.374,12
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-1.507,89
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-501.392	-500.719	-500.046	-530.683,86
11	Personalaufwendungen	1.519.182	1.464.187	1.426.036	1.291.775,56
12	Versorgungsaufwendungen	152.429	136.295	129.208	123.827,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.150	809.150	809.150	141.349,30
14	Abschreibungen	2.544	4.209	4.384	10.468,40
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.062.306	2.413.841	2.368.778	1.567.421,05
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.560.914	1.913.122	1.868.732	1.036.737,19
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.560.914	1.913.122	1.868.732	1.036.737,19
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.560.914	1.913.122	1.868.732	1.036.737,19
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.206	1.199	1.334	216,08
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.562.120	1.914.321	1.870.065	1.036.953,27

Nr.	Erläuterung
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3):
	ab 2022:
	1,0 VZÄ SB Ausländerangelegenheiten / Schalterdienst
13	Für die Einführung der elektronischen Ausländerakte sind in 2022 Mittel i.H.v. 621 TEUR (Scankosten) eingeplant. Da aktuell noch nicht absehbar ist, ob sich die Umsetzung auch noch in das Jahr 2023 erstreckt, wird in 2023 vorsichtshalber ebenfalls ein Ansatz für Scankosten i.H.v. 200 TEUR eingeplant. Weiterhin sind für die elektronische Ausländerakte jährlich 30 TEUR für Wartungskosten vorgesehen. Mit Zuwendungsbescheid vom 24.08.2020 wurde eine Projektförderung in Höhe von 83.552 EUR durch das Land Hessen bewilligt.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020205 Ordnungsrecht
Produktverantwortlich	15.4 Fachdienst Ordnungs- und Gewerberecht

Produktbeschreibung	Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in den Aufgabenbereichen: -allgemeine Ordnungsangelegenheiten, -Waffen- u. Sprengstoffrecht, -Jagd- und Fischereirecht, -Gewerberecht, -Gefahrgutrecht
Produktziele	Sicherstellung der Einhaltung gesetzlicher Vorgaben: -allg. Ordnungsrecht (incl. HSOG; Versammlungsrecht und Haubergsrecht) -Waffen- und Sprengstoffrecht -Jagd- und Fischereirecht -Gewerberecht (incl. Gewerbeprüfdienst aus öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit den Kommunen) -Durchführung von Gefahrgutkontrollen
Zielgruppen	Privatpersonen, Antragsteller/-innen, Städte und Gemeinden, andere Landkreise, Vereine u. Verbände, Gewerbetreibende, IHK, HWK, Regierungspräsidien, Ministerien, Polizeibehörden, Justizbehörden, Bundesagentur für Arbeit, Amt für Arbeitssicherheit
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WaffG, AWaffV, WaffVwV, VwKostO BeschG, SprengG, 1.SprengV, 2. SprengV, SprengkostV, EU-Richtlinie über Kontrolle, Erwerb und Besitz von Waffen, KWKG, StGB, StPO, OWiG, BJJ, HJagdG, HJagdVO, HFischG, HSOG, HundeVO, HFeiertagsG, HSpielhG, HGLüG, HGastG, VersG, GewO, HWO, SchwarzArbG, BewachV, ImmVermV, ProstSchG, ProstAV, ProstStatV, Haubergsordnung, GGBefG, GGVSE
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.02.05.01 allg. Ordnungsangelegenheiten, Haubergsaufsicht 10.02.02.05.02 Waffen- und Sprengstoffrecht 10.02.02.05.03 Jagd- und Fischereirecht 10.02.02.05.04 Gewerberecht 10.02.02.05.05 Gefahrgutkontrolle
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-219.000	-219.000	-219.000	-215.044,58
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.400	-29.400	-29.400	-40.430,28
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-233.536	-233.107	-232.678	-232.249,98
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.100	-1.100	-1.100	-6.570,35
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-483.036	-482.607	-482.178	-494.295,19
11	Personalaufwendungen	555.860	544.051	548.620	528.081,80
12	Versorgungsaufwendungen	134.092	135.567	127.742	116.749,87
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.100	30.100	30.100	28.356,11
14	Abschreibungen	456	1.470	1.575	3.644,07
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	720.508	711.187	708.037	676.831,85
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	237.472	228.580	225.859	182.536,66
21	Finanzerträge	0	0	0	14,50
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	14,50
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	237.472	228.580	225.859	182.551,16
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-30,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-30,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	237.472	228.580	225.859	182.521,16
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.539	6.537	6.627	582,01
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	244.011	235.117	232.487	183.103,17

Nr.	Erläuterung
2	Gebühreneinnahmen für gebührenpflichtige ordnungs- und gewerberechtliche Aufgaben und Erteilung/Widerruf von Erlaubnissen sowie Bußgeldeinnahmen.
3	Erstattungen der Städte und Gemeinden für die Aufgabenerfüllung des Gewerbeprüfdienstes

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020206 Tierschutz
Produktverantwortlich	25.1 Fachdienst Tierschutz

Produktbeschreibung	-Kontrolle und Überwachung des Umganges, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von vermeidbaren Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße
Produktziele	-Überwachung von Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz z. B. von Nutztierbeständen; Überwachungen von erlaubnispflichtigen Tierhaltungen und Einrichtungen (§ 16 TSchG), Überprüfungen von privaten Tierhaltungen. -Kontrollen des Tierverkehrs (national und international) -Anordnung von Maßnahmen, Sanktionen
Zielgruppen	Tierhalter/-innen (auch Landwirte), Tierärzte/-innen und Tierpflegeberufler, Zoo- und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Tierschutzvereine, Tierversuchseinrichtungen, Schlachtbetriebe, Tierhandel- und Tiertransport, Tierzüchter, Reitbetriebe, Jäger/-innen, Schädlingsbekämpfer/-innen, Behörden, Medien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierSchG, AVV-TierSchG, TierSchlV, TierSchTrV, TierSchNutzV, TierSchHuV, EU-Rechtsvorschriften
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.250	-14.250	-14.450	-24.812,45
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-142.211	-141.974	-141.737	-141.499,24
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-541	-688	-358	-1.104,98
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-157.002	-156.912	-156.545	-167.416,67
11	Personalaufwendungen	417.382	401.334	308.012	307.641,72
12	Versorgungsaufwendungen	54.265	55.326	41.238	53.627,11
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.140	45.100	37.430	20.123,58
14	Abschreibungen	559	706	358	2.310,81
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.480	1.480	13.080	13.080,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	450	170,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	519.026	504.147	400.569	396.953,22
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	362.024	347.235	244.024	229.536,55
21	Finanzerträge	0	0	0	8,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	8,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	362.024	347.235	244.024	229.544,55
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	362.024	347.235	244.024	229.544,55
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	101	101	10	0,82
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	362.125	347.336	244.034	229.545,37

Nr.	Erläuterung
2	Gebührenerlöse aus Kostenbescheiden für Tierschutz-Nachkontrollen, Buß- und Verwarnungsgelder, Gebühren aus Erlaubnisbescheiden, Erteilung Sachkundenachweise (Schlachten), Zulassung Tiertransporteure
7	Es handelt sich hierbei um die Budgetzahlung des Landes, die dem LDK für die Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gewährt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 1,0 VZÄ SB fachbezogene Verwaltungsangelegenheiten (anteilig diesem Produkt zugeordnet)
13	Aufwendungen für Tierschutzfälle, Zahlungen an Tierschutzvereine Wetzlar und Dillenburg (je 10.000 Euro/Jahr; vgl. Erläuterungen zu Nr. 15), Dienstwagen (Treibstoff, Wartung, Leasing, Versicherungsbeiträge etc.), Energiekosten, Pauschale für Berufskleidung, Reisekosten, Büromaterial, Porto- und Versandkosten, Arbeitsmaterialien, Fachliteratur
15	Zuschüsse für Rassekaninchen- und -geflügelzüchter Wetzlar und Dill (4 Vereine je 370,--€/Jahr). Bis 2021 wurden an dieser Stelle auch die Zuschüsse an die Tierschutzvereine Wetzlar und Dillenburg aufgeplant. Ab 2022 erfolgen die Zahlungen an die Tierschutzvereine auf Basis einer vertraglichen Vereinbarung zur Sicherstellung der ordnungsgemäßen Unterbringung behördlich beschlagnahmter Tiere (Pflichtaufgabe seitens des Landkreises). Die entsprechenden Aufwendungen werden daher ab 2022 unter Nr. 13 aufgeplant.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020207 Tiergesundheit u tierische Nebenprodukte
Produktverantwortlich	25.2 Fachdienst Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Produktbeschreibung	-Verhütung und Bekämpfung von Tierseuchen und Zoonosen -Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs -Überwachung nach dem TierNebG -Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimitteln, -impfstoffen und der Antibiotikadatenbank
Produktziele	-Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten nach dem Tierseuchenrecht z. B. von Nutztieren, Heimtieren, Fischen -Krisenmanagement im Rahmen des Bundesmaßnahmenkataloges -Kontrolle der Entsorgung von Tierkörpern, tierischen Abfällen, Speiseabfällen aus gew. Einrichtungen, Risikomaterial -Zusammenarbeit mit Tiergesundheitsdiensten auf Landesebene -Überwachung des vorschriftsmäßigen Bezugs, der Abgabe und Dokumentation der Anwendung von Tierarzneimitteln und -impfstoffen und Beratung
Zielgruppen	Tierhalter/-innen und Tierzüchter/-innen, Zoo und Zoofachhandel, Zirkusbetriebe, Tierheime, Schlachtbetriebe, Viehhandel- und Viehtransport, Hess. Landgestüt, Reit- und Fahrbetriebe, Jagd ausübungs berechtig te, Schädlingsbekämpfer/-innen, Desinfektoren/-innen, Tierärzte/-innen, Tierheilpraktiker/-innen, Hufschmiede/-innen, Klauenpfleger/-innen, Schafscherer/-innen, Behörden, Institute, Polizei, Medien, Futtermittelhändler/-innen, Futtermittelhersteller/-innen, Tierkörperbeseitigungsanstalt, Tierfriedhof, Speiseabfallerhitzungsanlagen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	TierGesG, TierSG, TierNebG, BmTierSSchV, Bundesmaßnahmenkataloge Tierseuchen, ViehVerkV, 62 VO über anzeige- und meldepflichtige Tierseuchen, TierImpfStV, EG-Richtlinien und EG-VO (Zoonosen, Einfuhrbedingungen, Bekämpfung bestimmter Tierseuchen etc.), Ausf. Vorschriften zu Gesetzen und VO, SchHaltHygV, Arzneimittelgesetz (AMG), Tierhalter-Arzneimittelanwendungs- und nachweisV
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.650	-10.650	-12.750	-9.321,60
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-174.016	-173.725	-173.435	-173.144,46
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-231	-231	-529	-1.868,07
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-184.897	-184.606	-186.714	-184.334,13
11	Personalaufwendungen	277.594	260.147	307.520	216.786,72
12	Versorgungsaufwendungen	39.301	37.990	46.461	30.385,95
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.252	23.252	22.702	13.678,92
14	Abschreibungen	485	485	529	2.193,14
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	49.000	49.000	32.000	48.052,90
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	537	79,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	392.833	374.073	412.749	314.176,63
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	207.935	189.467	226.035	129.842,50
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	207.935	189.467	226.035	129.842,50
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	207.935	189.467	226.035	129.842,50
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	109	109	300	10,18
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	208.044	189.576	226.335	129.852,68

Nr.	Erläuterung
2	Gebührenerlöse aus Kostenbescheiden für Tiergesundheits-Nachkontrollen, Genehmigungen und Erlaubnisse nach Tiergesundheitsrecht, für die Erteilung von Amtstierärztlichen Gesundheitsbescheinigungen, Erlöse aus Buß- und Verwarngeldern
7	Es handelt sich hierbei um die Budgetzahlungen des Landes, die dem Lahn-Dill-Kreis für die Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gewährt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 1,0 VZÄ SB fachbezogene Verwaltungsangelegenheiten (anteilig diesem Produkt zugeordnet)
13	Aufwendungen für Tiergesundheit, Dienstwagen (Wartung, Treibstoff, Leasing, Versicherungsbeiträge), Energiekosten, Reisekosten, Schutzkleidung, Arbeitsmaterialien, Büromaterial, Porto- und Versandkosten, Fachliteratur, Veröffentlichungen (Bekanntmachungen Presse)
15	(Freiwillige) Zuschüsse an die Imker Kreisverbände Wetzlar und Dill (je 1.500 Euro / Jahr).
17	Anteilige Kosten für die Tierkörperbeseitigung (1/3 der Gesamtkosten entfallen auf LDK). Je nach "Seuchenlage" können die Kosten erheblich schwanken.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020208 Lebensmittelüberwachg, Verbraucherschutz
Produktverantwortlich	25.3 Fachdienst Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz

Produktbeschreibung	-Vorbeugender Verbraucherschutz durch Überwachung der Qualität von Lebensmitteln pflanzlicher und tierischer Herkunft, deren Erzeugnissen, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung; Kontrolle der QM - Systeme -Lebensmittelsicherheit, Überwachung landwirtschaftlicher Primärproduktion, Schlacht tier- und Fleischuntersuchung, Zerlegung und Verarbeitung -Gewährleistung des freien Warenverkehrs im europäischen Handelsraum und darüber hinaus (Import/Export) für Lebensmittel pflanzlicher und tierischer Herkunft und deren Erzeugnissen.
Produktziele	-Überwachung des Verkehrs von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Artikeln und Tabakerzeugnissen beim Urproduzenten/-in, Lebensmittelunternehmer/-in, wie Hersteller/-in u. Inverkehrbringer/-in, auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung, vom Erzeuger/-in bis zum Verbraucher/-in (from stable to table) -Betriebskontrollen beim Lebensmittelunternehmer, Kontrollen der betrieblicher Qualitätssicherung (HACCP System) einschl. Probenahmen, mit direkter Ahndung, Sanktion vor Ort bis zur Sicherstellung und Betriebsschließung -EG konforme Überprüfung der Urproduktion (Cross compliance Kontrolle) -Sicherstellung der amtlichen Schlacht tier- u. Fleischuntersuchung, einschl. Probenahmen(BU) und Untersuchung auf Rückstände, Trichinen, BSE -EG konforme Überwachung der zugelassenen Schlacht-, Zerlege-, Verarbeitungsbetriebe, VO (EU)2073/2005 mikrobiologische Untersuchungen -Erfüllung von internationalen Rückstandskontroll-, Monitoringplänen, -Überwachung von Groß- und Einzelhandelsstrukturen -Überwachung des Imports u. Exports von Lebensmitteln, Dokumentation in TRACES, EG-Zertifizierung von LM-Erzeugnissen o. Frischfleisch
Zielgruppen	EU-Organe, Nationale Dienststellen, Lebensmittelunternehmer, LM-/ Abfallentsorger/-in, Endverbraucher/-in
Rechts- und Auftragsgrundlagen	EU Gesetzgebung und nat. Ausf. VO: VO 178/2002/EWG (EU BasisV); EU-Hygienepaket (VO 852/2004/EWG; VO 853/2004/ EWG; VO 854/2004/EWG), VO 882/2004/EWG u. a., Nat. Gesetzgebung: LFGB mit ca.160 erg. Gesetzen u. VO, wie z. B.: LMHV, MilchV, MilchGüV, FischHV, EiProdV, DiätV, KosmetikV, BedGgstV, ZZuIV, Hemmstoff-VO, BSE-VO, Tarifvertrag, Nat. Rückstandskontrollplan, Arzneimittelgesetzgebung, SaIV, LM-KV, Ausf. Vorschriften zum LFGB, AVV Rüb.
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-306.900	-306.900	-306.900	-338.748,35
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-60	-60	-60	-144,54
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-410.732	-410.046	-409.361	-408.675,19
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.498	-2.822	-1.842	-5.291,55
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.780	-1.780	-1.780	-3.302,49
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-721.970	-721.608	-719.943	-756.162,12
11	Personalaufwendungen	998.385	925.081	816.891	774.697,87
12	Versorgungsaufwendungen	89.739	84.387	56.906	46.164,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.820	37.820	35.020	30.132,22
14	Abschreibungen	3.518	3.842	2.225	25.330,99
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	350	550	181,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.129.812	1.051.481	911.593	876.506,64
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	407.842	329.873	191.650	120.344,52
21	Finanzerträge	0	0	0	26,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	26,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	407.842	329.873	191.650	120.370,52
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	407.842	329.873	191.650	120.370,52
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	359	357	69	65,42
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	408.201	330.229	191.718	120.435,94

Nr.	Erläuterung
2	Erlöse (Gebühren) aus Lebensmittelüberwachung (Berechnung der Nachkontrollen), Fleischhygiene-Überwachung ("Fleischschau"), Erteilung von Gesundheitszeugnissen, Buß- und Verwarnungsgelder
7	Es handelt sich hierbei um die Budgetzahlungen des Landes, die dem Lahn-Dill-Kreis für die Wahrnehmung der ihm übertragenen Auftragsangelegenheiten des Veterinärwesens und des Verbraucherschutzes gewährt werden. Das Budget errechnet sich aufgrund der Vorgaben des Kommunalisierungsgesetzes.
9	Gebühren für die Abgabe von Wildmarken und Ursprungsscheine
11	Bei diesem Produkt werden auch die Personalkosten für das amtliche Fleischuntersuchungspersonal veranschlagt. Hierfür erfolgt jedoch keine Budgetzahlung des Landes. zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 1,0 VZÄ SB fachbezogene Verwaltungsangelegenheiten (anteilig diesem Produkt zugeordnet) 1,0 VZÄ Amtliche Tierärztin/ Amtlicher Tierarzt ab 2023: 1,0 VZÄ Lebensmittelkontrolleur/in
13	Aufwendungen für Energie und Nutzung der Dienstfahrzeuge (Wartung, Treibstoff, Leasing), Reisekosten, Schutzkleidung, Büromaterial, Porto, Arbeitsmaterialien, Fachliteratur, Betrieb des Trichinenlabors

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-222.500	-212.500	-182.500	-184.069,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-147.343	-147.343	-165.508	-120.814,56
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-23.760	-26.218	-30.425	-37.240,61
9	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	-150	-443,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-393.753	-386.211	-378.583	-342.567,96
11	Personalaufwendungen	639.713	620.862	618.345	666.595,76
12	Versorgungsaufwendungen	81.150	82.768	71.596	112.174,73
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.770	286.770	291.400	154.062,41
14	Abschreibungen	82.787	92.418	104.366	132.054,95
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	67.400	67.400	67.400	29.382,81
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	300	30,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.158.120	1.150.519	1.153.408	1.094.300,66
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	764.367	764.308	774.824	751.732,70
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	764.367	764.308	774.824	751.732,70
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-86,25
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-86,25
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	764.367	764.308	774.824	751.646,45
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.412	13.445	11.291	3.700,51
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	778.779	777.752	786.116	755.346,96

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020301 Überörtl. Brandschutz, Brandschutzaufs.
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	-Brandschutzaufsicht -Überwachung sowie Beratung der Feuerwehren u. Kommunen -Prüfung der Bedarfs- und Entwicklungspläne -Einsatzplanung und Vorbereitung -Betrieb und Planung der überörtlichen Einrichtungen -interkommunale Zusammenarbeit im Brandschutz
Produktziele	Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen.
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, Verordnungen zum HBKG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.03.01.01 Überörtlicher Brandschutz 10.02.03.01.02 Brandschutzaufsicht 10.02.03.01.03 Brandschutzaufklärung/Brandschutzerziehung 10.02.03.01.04 Löschwasserkonzept
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-81.643	-81.643	-99.808	-81.646,92
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-18.979	-21.437	-25.065	-31.702,83
9	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-50	-305,13
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-100.672	-103.130	-124.923	-113.654,88
11	Personalaufwendungen	62.095	60.203	61.909	60.951,72
12	Versorgungsaufwendungen	16.023	16.157	14.342	16.569,96
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.620	145.620	151.150	78.385,59
14	Abschreibungen	66.852	74.971	86.017	107.710,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	67.400	67.400	67.400	29.382,81
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	357.990	364.351	380.817	293.000,08
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	257.317	261.221	255.894	179.345,20
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	257.317	261.221	255.894	179.345,20
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	257.317	261.221	255.894	179.345,20
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.241	16.351	13.587	7.188,04
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	274.559	277.572	269.481	186.533,24

Nr.	Erläuterung
3	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die Kostenanteile der Städte und Gemeinden aus dem Vertrag "Löschwasserkonzept".
13	Abgebildet ist der Aufwand für die Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der bedarfsnotwendigen, überörtlich vorzuhaltenden Fahrzeuge und Geräte.
15	Dargestellt ist der Aufwand aus den bestehenden Verträgen zur Wahrnehmung überörtlicher Aufgaben aus § 4 II HBKG sowie die Zuwendungen an die Kreisfeuerwehrverbände aus § 10 VIII HBKG. Die Kostensteigerung beruht auf der Erneuerung der Atemschutzübungsanlage im Zuge des Neubaus der Feuerwache 1 in Wetzlar. Ein Termin zur Fertigstellung des Neubaus steht zurzeit nicht fest, daher werden die Mittel weiterhin angesetzt.
29	Der Wert wird insb. durch die kalkulatorischen Zinsen geprägt.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020302 Lahn-Dill Feuerwehr Schule
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung der Aus- und Fortbildungen der Einsatzkräfte
Produktziele	Qualifizierung des Einsatzpersonals insbesondere der Freiwilligen Feuerwehren zur Sicherstellung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Feuerwehren, Hilfsorganisationen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, VO zum HBKG, Feuerwehrdienstvorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.03.02.01 Ausbildung allgemein 10.02.03.02.02 Übungsgelände Lahn-Dill-Feuerwehrschiele
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-1.500	-1.500	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.700	-65.700	-65.700	-39.167,64
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.781	-4.781	-5.360	-5.537,78
9	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-100	-120,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-72.081	-72.081	-72.660	-44.825,42
11	Personalaufwendungen	31.694	29.701	26.263	35.007,20
12	Versorgungsaufwendungen	6	6	6	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.720	113.720	113.720	53.822,31
14	Abschreibungen	9.975	11.057	10.451	13.750,57
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	155.395	154.484	150.440	102.580,08
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	83.314	82.403	77.780	57.754,66
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	83.314	82.403	77.780	57.754,66
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	83.314	82.403	77.780	57.754,66
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.792	1.732	1.945	1.093,08
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	85.106	84.136	79.725	58.847,74

Nr.	Erläuterung
2	Einnahmen aus kostenpflichtigen Überlassungen des Übungsgeländes
3	Bedarfsgerechte Anpassungen des Lehrgangsprogrammes und die Delegation weiterer Ausbildungseinheiten auf die Kreisebene führen zu veränderten Erstattungszahlungen der Hessischen Landesfeuerweherschule bzw. privater Nachfrager.
13	Abgebildet sind die Kosten für den Lehrgangsbetrieb, insbesondere Teilnehmergebühren nach Vorgaben der Landesfeuerweherschule, Ausbilderentschädigungen sowie Lehr- und Unterrichtsmaterial.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020303 Vorbeugender Brandschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	-Vorbeugende Gefahrenabwehr durch schutzzielorientierte Bewertung von Bauvorhaben -Brandschutzgutachten -Gefahrenverhütungsschauen
Produktziele	-Schutz von Leben und Gesundheit von Personen sowie Erhalt von wirtschaftlichen Werten durch vorbeugende Abwehr von Gefahren durch Brände, Explosionen und andere Gefahr bringende Ereignisse in baulichen Anlagen -Gewährleistung einer gefahrenarmen und effektiven Rettung von Personen und Brandbekämpfung, Verhinderung von Umweltgefährdungen bei gefahrbringenden Ereignissen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen- und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Bauherren/innen, Baubeteiligte, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HBO, VO zum HBKG und HBO, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-221.000	-211.000	-181.000	-184.069,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-18,66
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-221.000	-211.000	-181.000	-184.087,66
11	Personalaufwendungen	449.002	435.871	422.910	421.561,23
12	Versorgungsaufwendungen	26.543	27.230	19.564	25.252,28
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.300	22.300	21.400	16.766,51
14	Abschreibungen	5.316	5.745	6.346	6.345,37
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	300	30,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	503.462	491.446	470.520	469.955,39
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	282.462	280.446	289.520	285.867,73
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	282.462	280.446	289.520	285.867,73
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-86,25
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-86,25
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	282.462	280.446	289.520	285.781,48
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.646	-4.662	-4.346	-4.628,81
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	277.816	275.784	285.175	281.152,67

Nr.	Erläuterung
2	Dargestellt sind die Einnahmen aus der Satzung über die Erhebung von Gebühren für Leistungen im vorbeugenden Brand- und Gefahrenschutz. Es ist angestrebt den Erreichungsgrad im Bereich der Gefahrenverhütungsschau so wie vom Regierungspräsidium Gießen gefordert zu erhöhen. Dies führt zu den erwarteten Mehreinnahmen.
13	Die wesentlichen Ausgabepositionen sind Softwarepflege, Dienstwagenleasing sowie Fortbildung und Arbeitsschutz

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.193.000	-2.193.000	-1.452.000	-1.394.732,56
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.002.862	-1.966.162	-1.989.088	-1.693.923,41
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-630	-4.013	-5.556	-155.479,23
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-55.839,55
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-4.196.492	-4.163.175	-3.446.644	-3.299.974,75
11	Personalaufwendungen	1.825.976	1.742.038	1.765.618	1.626.765,40
12	Versorgungsaufwendungen	21.971	22.468	22.176	32.765,30
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.311.490	2.269.390	2.230.790	1.890.176,26
14	Abschreibungen	40.736	61.018	62.576	99.746,46
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.200.172	4.094.914	4.081.160	3.649.453,42
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.680	-68.261	634.516	349.478,67
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.680	-68.261	634.516	349.478,67
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.680	-68.261	634.516	349.478,67
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	116.086	115.326	119.798	95.109,18
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	119.766	47.065	754.314	444.587,85

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020401 Notarztdienst
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Organisation und Durchführung der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst
Produktziele	Gewährleistung der präklinischen medizinischen Versorgung einschließlich notwendiger Verlegungen von Notfallpatienten/-innen durch qualifiziertes ärztliches Personal.
Zielgruppen	Menschen die sich infolge Erkrankung, Verletzung, Vergiftung oder aus sonstigen Gründen in unmittelbarer Lebensgefahr befinden, Lebensgefahr zu erwarten ist oder bei denen ohne schnellstmögliche notfallmedizinische Versorgung schwere gesundheitliche Schäden zu befürchten sind.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.872.200	-1.835.500	-1.910.500	-1.615.569,60
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-53.894,01
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.872.200	-1.835.500	-1.910.500	-1.669.463,61
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.978.000	1.935.900	1.911.500	1.664.970,40
14	Abschreibungen	1.048	2.270	3.064	3.980,76
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.979.048	1.938.170	1.914.564	1.668.951,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	106.848	102.670	4.064	-512,45
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	106.848	102.670	4.064	-512,45
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	106.848	102.670	4.064	-512,45
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	357	350	1.162	172,38
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	107.205	103.020	5.226	-340,07

Nr.	Erläuterung
3	Die Finanzierung des Notarztdienstes erfolgt über Einsatztarife auf Grundlage der mit den Krankenkassen jeweils abzuschließenden Budgetvereinbarung. Über-/Unterdeckungen aus veränderten Einsatzzahlen sind auszugleichen.
13	Abgebildet ist der Aufwand für die notärztliche Besetzung der vier Notarztsysteme im Kreis, insbesondere die Kosten aus der bestehenden Vereinbarung mit den Lahn-Dill-Kliniken und die Vergütungen der "freien" Notärzte. Nach wie vor besteht ein Haushaltsrisiko aus den Klageverfahren gegen die Deutsche Rentenversicherung zur Frage der Sozialversicherungspflicht von Notarztdiensten. Die im Falle einer Prozessniederlage zu tragenden Sozialversicherungsbeiträgen sind nicht eingeplant.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020402 Notfallversorgung und Krankentransport
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Sicherstellung der Notfallversorgung und des Krankentransportes
Produktziele	Planung, Organisation und Gewährleistung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Notfallversorgung einschließlich des Krankentransportes
Zielgruppen	Menschen (Notfallpatienten/-innen im Sinne des HRDG und erkrankte, verletzt oder hilfsbedürftige Personen die nach ärztlicher Beurteilung eines qualifizierten Krankentransportes bedürfen)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HRDG, DVO zum HRDG, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-125,90
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	-125,90
11	Personalaufwendungen	60.295	57.832	58.915	73.453,05
12	Versorgungsaufwendungen	11	11	13	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.710	126.710	126.710	79.764,01
14	Abschreibungen	11.080	11.080	12.821	12.821,16
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	198.097	195.633	198.458	166.038,22
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	198.097	195.633	198.458	165.912,32
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	198.097	195.633	198.458	165.912,32
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	198.097	195.633	198.458	165.912,32
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	732	698	1.341	727,46
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	198.829	196.332	199.799	166.639,78

Nr.	Erläuterung
13	Abgebildet ist der Aufwand für die Besetzung und Ausstattung der Einsatzleitung Rettungsdienst sowie die Kosten der Kooperationsvereinbarung zur Besetzung der ÄLRD-Funktion.

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020403 Zentrale Leitstelle
Produktverantwortlich	22.2 Fachdienst Zentrale Leitstelle

Produktbeschreibung	-Unterhaltung, Ausstattung und Betrieb einer Notrufzentrale (Zentralen Leitstelle) zur Entgegennahme aller Hilfeersuchen der Bevölkerung des Rettungsdienstes, der Feuerwehren und des Katastrophenschutzes -Einsatzsteuerung- und Lenkung sowie Dokumentation -Hochwasserwarnzentrale Lahn - Dill
Produktziele	Sicherstellung und Gewährung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Veranstalter/-innen, Unternehmen und Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Ärzte/-innen, Gesundheitseinrichtungen, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, HRDG, DVO zum HBKG und zum HRDG, HSOG, HKO, WHG, Rettungsdienstgebührensatzung und Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	10.02.04.03.01 Vermittlungsdienst (Hausnotruf) 10.02.04.03.02 Arzt-Notruf-System 10.02.04.03.03 Brandmeldeanlagen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.193.000	-2.193.000	-1.452.000	-1.394.732,56
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-130.662	-130.662	-78.588	-78.353,81
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-630	-4.013	-5.556	-155.479,23
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-1.819,64
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.324.292	-2.327.675	-1.536.144	-1.630.385,24
11	Personalaufwendungen	1.686.754	1.607.111	1.620.241	1.456.277,53
12	Versorgungsaufwendungen	327	322	357	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.350	204.350	190.150	144.673,85
14	Abschreibungen	28.608	47.528	46.551	82.695,54
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.920.040	1.859.310	1.857.299	1.683.646,92
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-404.253	-468.365	321.155	53.261,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-404.253	-468.365	321.155	53.261,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-404.253	-468.365	321.155	53.261,68
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	114.994	114.276	117.285	94.205,62
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-289.258	-354.089	438.439	147.467,30

Nr.	Erläuterung
2	Abgebildet sind unter anderem die Einnahmen aus der Rettungsdienstgebührensatzung sowie aus Vermittlungsdiensten (insb. Hausnotruf). Die Leitstellengebühr wurde bei den Rettungsdiensteinsätzen von 32,70 € auf 55,20 € und bei den Krankentransporten von 5,20 € auf 7,00 € erhöht. Die Fallzahlen des Hausnotrufs sind von 2018 zu 2020 um 15% gestiegen. Die Ansätze wurden entsprechend angepasst.
3	Hier werden die Personalkostenerstattung des Landes Hessen für den Betrieb der Zentralen Leitstelle und die Erstattungen der Städte und Gemeinden für die Notrufgebühren erfasst. Das Land Hessen hat in 2021 die Personalkostenpauschale erhöht hat. Der Ansatz wurde entsprechend angepasst
13	Mehraufwendungen aus der Umstellung der Telefonanlage auf digitale Notruftechnik und in diesem Zusammenhang notwendige Inanspruchnahmen weiterer Dienstleistungen der Telekom.
29	Neben den kalkulatorischen Zinsen und den anteiligen Gebäudekosten werden Umlagen für die Rechtsberatung und die Personaladministration erfasst.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-12.400	-12.195,82
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-711	-1.720	-1.872	-1.871,55
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-13.111	-14.120	-14.272	-14.067,37
11	Personalaufwendungen	181.946	137.644	142.644	142.912,38
12	Versorgungsaufwendungen	26.714	8.857	7.982	13.040,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.990	78.990	54.840	55.158,58
14	Abschreibungen	5.837	8.410	12.954	16.882,11
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500	12.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	305.988	246.401	230.921	240.494,05
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	292.877	232.281	216.649	226.426,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	292.877	232.281	216.649	226.426,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	292.877	232.281	216.649	226.426,68
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	408	389	655	496,78
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	293.285	232.670	217.304	226.923,46

Produktbereich	02 - Sicherheit und Ordnung
Produkt	020501 Zivil- und Katastrophenschutz
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Vorbeugende und abwehrende Maßnahmen zur wirksamen Katastrophenabwehr und für den Zivilschutz (untere Katastrophenschutzbehörde)
Produktziele	-Sicherstellung und Gewährleistung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr in Katastrophenlagen durch Aufstellung und Fortschreibung von Plänen -Aufstellung und Betrieb der Einheiten und Einrichtungen einschließlich der notwendigen Ausbildung des Personals -Risikoplanungen für exzeptionelle Störfälle
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Nutzer/-innen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Organisationen der Gefahrenabwehr, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBKG, ZSG, HKHG, HRDG, VO zum HBKG, StörfallVO, Sondereinsatzplanungen des Landes, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	-
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.400	-12.400	-12.400	-12.195,82
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-711	-1.720	-1.872	-1.871,55
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-13.111	-14.120	-14.272	-14.067,37
11	Personalaufwendungen	164.643	120.814	124.240	118.960,64
12	Versorgungsaufwendungen	23.322	5.406	4.804	5.523,40
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.450	78.450	54.300	54.774,58
14	Abschreibungen	5.837	8.410	12.954	16.882,11
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500	12.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	284.753	225.580	208.798	208.640,73
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	271.642	211.460	194.526	194.573,36
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	271.642	211.460	194.526	194.573,36
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	271.642	211.460	194.526	194.573,36
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	408	389	655	496,78
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	272.050	211.849	195.181	195.070,14

Nr.	Erläuterung
7	Landeszuweisungen für den Betrieb von Einrichtungen und Einheiten des Katastrophenschutzes sowie die Ausbildung des Personals.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2023: 1,0 VZÄ SB Zivilschutz
13	Abgebildet ist der Aufwand für die Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Einrichtungen des Katastrophenschutzes. Die Umsetzung des Sonderschutzplanes "Betreuung" des Landes Hessen und die in diesem Zusammenhang erforderliche Beschaffung von Verbrauchsmaterialien führt zu Mehrkosten.
15	Abgebildet ist der Aufwand für die im Katastrophenschutz mitwirkenden Verbände.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-8.616,06
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.415.552	-4.304.907	-3.414.977	-3.568.531,01
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.814.500	-66.128.510	-69.192.590	-59.652.244,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.335.782	-2.185.833	-1.863.917	-741.905,94
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.479.813	-9.270.538	-3.847.129	-6.139.888,32
9	Sonstige ordentliche Erträge	-181.580	-183.987	-211.875	-426.444,40
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-88.227.227	-82.073.775	-78.530.488	-70.537.629,73
11	Personalaufwendungen	16.731.554	15.346.420	14.180.046	12.505.513,15
12	Versorgungsaufwendungen	261.487	245.350	225.851	210.088,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.897.498	32.272.095	33.332.667	25.833.106,83
14	Abschreibungen	19.589.327	17.681.165	13.861.662	13.725.253,69
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.752.921	2.659.545	2.061.158	2.344.044,18
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	11.892.918	11.973.628	11.065.486	11.241.548,39
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.915	2.915	4.278	6.566,84
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	86.128.620	80.181.119	74.731.149	65.866.121,08
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-2.098.608	-1.892.656	-3.799.339	-4.671.508,65
21	Finanzerträge	0	0	0	10,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	911.830	973.470	1.918.949	1.577.085,90
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	911.830	973.470	1.918.949	1.577.095,90
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.186.778	-919.186	-1.880.391	-3.094.412,75
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-84.724,52
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	93.598,56
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	8.874,04
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-1.186.778	-919.186	-1.880.391	-3.085.538,71
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.796.462	3.555.600	3.606.754	3.285.092,45
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.609.685	2.636.414	1.726.363	199.553,74

Allgemeiner Hinweis:

Einige grundlegende Erläuterungen im Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben – werden aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht auf Ebene der Produkte /Produktgruppen (Schulformen) ausgewiesen, sondern vorab auf Ebene des Produktbereichs, um doppelte Erläuterungen zu vermeiden. Auf Ebene der jeweiligen Schulform sind entsprechende Querverweise auf diese übergeordneten Erläuterungen angebracht.

Nr.	Erläuterung																																																																																				
3	<u>Gastschulbeiträge</u> <table><tr><th>Schulformen</th><th>2023</th><th>2022</th><th>2021</th></tr><tr><td>Grundschulen</td><td>-23.000 EUR</td><td>-22.000 EUR</td><td>-14.500 EUR</td></tr><tr><td>Haupt- und Realschulen</td><td>-35.000 EUR</td><td>-34.000 EUR</td><td>-36.500 EUR</td></tr><tr><td>Gymnasien</td><td>-104.000 EUR</td><td>-101.000 EUR</td><td>-92.000 EUR</td></tr><tr><td>Berufliche Schulen</td><td>-425.000 EUR</td><td>-418.000 EUR</td><td>-414.000 EUR</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>-54.000 EUR</td><td>-52.000 EUR</td><td>-50.000 EUR</td></tr><tr><td>Gesamtschulen u. Förderstufe</td><td>-112.000 EUR</td><td>-110.000 EUR</td><td>-93.000 EUR</td></tr><tr><td>Gesamtsumme</td><td>-753.000 EUR</td><td>-737.000 EUR</td><td>-700.000 EUR</td></tr></table> Die Höhe der Gastschulbeiträge wird vom Hessischen Kultusministerium jährlich neu festgesetzt, so dass sich jeweils zum 01.01. Veränderungen ergeben, die in ihrer Höhe zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht abzuschätzen sind. Die Festlegung der Beträge für 2022 erfolgt seitens des Landes voraussichtlich im November/Dezember 2021. Für das Haushaltsjahr 2022 können die voraussichtlichen Erträge auf 737.000 EUR angehoben werden. Für das Haushaltsjahr 2023 können aufgrund der Prognose die voraussichtlichen Erträge ebenfalls auf 753.000 EUR erhöht werden <u>Betreuungsangebote</u> (179 TEUR in 2022 und 118 TEUR in 2023) <table><tr><th>Schuljahr</th><th>Betreuungsangebote</th><th>Betreuungskinder an Grundschulen</th><th>Schüler gesamt an Grundschulen</th></tr><tr><td>2011/12</td><td>58</td><td>2.004</td><td>9.378</td></tr><tr><td>2012/13</td><td>59</td><td>2.100</td><td>9.119</td></tr><tr><td>2013/14</td><td>60</td><td>2.333</td><td>8.983</td></tr><tr><td>2014/15</td><td>62</td><td>2.373</td><td>8.937</td></tr><tr><td>2015/16</td><td>62</td><td>2.485</td><td>8.871</td></tr><tr><td>2016/17</td><td>62</td><td>2.844</td><td>8.874</td></tr><tr><td>2017/18</td><td>59</td><td>2.577</td><td>8.992</td></tr><tr><td>2018/19</td><td>52</td><td>2.475</td><td>9.130</td></tr><tr><td>2019/20</td><td>49</td><td>2.398</td><td>9.083</td></tr><tr><td>2020/21</td><td>39</td><td>1.932</td><td>8.965</td></tr><tr><td>2021/22 Prognose</td><td>30</td><td>1.471</td><td>9.039</td></tr><tr><td>2022/23 Prognose</td><td>25</td><td>1.226</td><td>9.211</td></tr></table> Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises in das Landesprogramm „Pakt für den Nachmittag“ verringern sich perspektivisch die Betreuungsangebote. Diese sind im „Pakt für den Nachmittag“ als Ganztagsangebot integriert. Insgesamt verfügen 39 Grundschulen über Betreuungsangebote. Die Einrichtung und Förderung von Betreuungsangeboten erfolgen nach den Richtlinien des Lahn-Dill-Kreises. Die Träger der Betreuungsangebote erhalten Mittel aus dem KFA in Höhe von 179 TEUR (2022) bzw. 118 TEUR (2023) sowie zusätzliche Mittel des Lahn-Dill-Kreises zum bedarfsgerechten Ausbau und zur Qualitätsentwicklung in gleicher Höhe. Im Schuljahr 2021/2022 nutzen voraussichtlich 16,3 % aller Grundschulkinder die Möglichkeit der Betreuung vor und nach dem Unterricht.	Schulformen	2023	2022	2021	Grundschulen	-23.000 EUR	-22.000 EUR	-14.500 EUR	Haupt- und Realschulen	-35.000 EUR	-34.000 EUR	-36.500 EUR	Gymnasien	-104.000 EUR	-101.000 EUR	-92.000 EUR	Berufliche Schulen	-425.000 EUR	-418.000 EUR	-414.000 EUR	Förderschulen	-54.000 EUR	-52.000 EUR	-50.000 EUR	Gesamtschulen u. Förderstufe	-112.000 EUR	-110.000 EUR	-93.000 EUR	Gesamtsumme	-753.000 EUR	-737.000 EUR	-700.000 EUR	Schuljahr	Betreuungsangebote	Betreuungskinder an Grundschulen	Schüler gesamt an Grundschulen	2011/12	58	2.004	9.378	2012/13	59	2.100	9.119	2013/14	60	2.333	8.983	2014/15	62	2.373	8.937	2015/16	62	2.485	8.871	2016/17	62	2.844	8.874	2017/18	59	2.577	8.992	2018/19	52	2.475	9.130	2019/20	49	2.398	9.083	2020/21	39	1.932	8.965	2021/22 Prognose	30	1.471	9.039	2022/23 Prognose	25	1.226	9.211
Schulformen	2023	2022	2021																																																																																		
Grundschulen	-23.000 EUR	-22.000 EUR	-14.500 EUR																																																																																		
Haupt- und Realschulen	-35.000 EUR	-34.000 EUR	-36.500 EUR																																																																																		
Gymnasien	-104.000 EUR	-101.000 EUR	-92.000 EUR																																																																																		
Berufliche Schulen	-425.000 EUR	-418.000 EUR	-414.000 EUR																																																																																		
Förderschulen	-54.000 EUR	-52.000 EUR	-50.000 EUR																																																																																		
Gesamtschulen u. Förderstufe	-112.000 EUR	-110.000 EUR	-93.000 EUR																																																																																		
Gesamtsumme	-753.000 EUR	-737.000 EUR	-700.000 EUR																																																																																		
Schuljahr	Betreuungsangebote	Betreuungskinder an Grundschulen	Schüler gesamt an Grundschulen																																																																																		
2011/12	58	2.004	9.378																																																																																		
2012/13	59	2.100	9.119																																																																																		
2013/14	60	2.333	8.983																																																																																		
2014/15	62	2.373	8.937																																																																																		
2015/16	62	2.485	8.871																																																																																		
2016/17	62	2.844	8.874																																																																																		
2017/18	59	2.577	8.992																																																																																		
2018/19	52	2.475	9.130																																																																																		
2019/20	49	2.398	9.083																																																																																		
2020/21	39	1.932	8.965																																																																																		
2021/22 Prognose	30	1.471	9.039																																																																																		
2022/23 Prognose	25	1.226	9.211																																																																																		

	<u>Ganztagsangebote</u> (jew. 1.797 TEUR in 2022 und 2023) Ab dem Schuljahr 2021/2022 sind an 27 Schulen Ganztagsangebote nach § 15 Hess. Schulgesetz eingerichtet. 5 Förderschulen, 4 Grundschulen und 18 Sekundarstufe I-Schulen sind in Profil 1, Profil 2 und Profil 3 eingestuft. Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztägig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption jährlich einen Grundbetrag zuzüglich eines auf die Schülerzahl bezogenen Pauschalbetrages (Profil 1 und 2). Im Profil 3 wird lediglich ein Grundbetrag gewährt. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Ganztages zu verwenden. Siehe auch Erläuterungen zu Nr. 17. <u>Pakt für den Nachmittag</u> (1.305 TEUR in 2022 und 1.461 TEUR in 2023) Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises zum Schuljahr 2017/2018 in den Pakt für den Nachmittag werden Grundschulen die Erweiterung ihres Betreuungsangebotes zu einem Ganztagsangebot nach Profil 2 geboten. Dies hat Auswirkungen auf die Betreuungs- und Ganztagsangebote. Hier gibt es Verschiebungen in den Pakt für den Nachmittag. Mit Beginn des Schuljahres 2021/22 arbeiten bereits 23 Grundschulen/Grundstufen in diesem Ganztagsprogramm. Perspektivisch sollen immer mehr Grundschulen in den Pakt für den Nachmittag einsteigen. Da dieses Programm ein freiwilliges Programm ist und es nicht abgeschätzt werden kann wie viele Grundschulen in den Schuljahren 2022/2023 und 2023/2024 einsteigen werden, können zum jetzigen Zeitpunkt keine echten Prognosen abgegeben werden. Es werden lediglich Schätzwerte zugrunde gelegt. Neben den Landesmitteln erhalten alle ganztägig arbeitenden Schulen zusätzlich zur Sicherstellung der sächlichen Voraussetzungen im Rahmen der Budgetierungskonzeption jährlich einen Grundbetrag zuzüglich eines auf die Schülerzahl und die Teilnehmerzahl bezogenen Pauschalbetrages. Gemäß den Richtlinien des Kreises sind diese Mittel in unmittelbarem Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb des Pakts für den Nachmittag zu verwenden. Siehe auch Erläuterungen zu Nr. 17.																																
5	Erträge aus der Schulumlage, nähere Erläuterungen siehe Vorbericht																																
13	<u>Ganztagsbudget (inkl. Pakt für den Nachmittag)</u> <u>Budgetentwicklung im Ergebnishaushalt:</u> <table><tr><th>Schulform</th><th>2023</th><th>2022</th><th>2021</th></tr><tr><td>Grundschulen (Ganztags)</td><td>37.935 EUR</td><td>37.935 EUR</td><td>49.305 EUR</td></tr><tr><td>Grundschulen (Pakt)</td><td>513.285 EUR</td><td>319.385 EUR</td><td>217.350 EUR</td></tr><tr><td>Haupt- u. Realschulen</td><td>65.725 EUR</td><td>65.725 EUR</td><td>52.875 EUR</td></tr><tr><td>Gymnasien</td><td>50.910 EUR</td><td>50.910 EUR</td><td>61.195 EUR</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>47.000 EUR</td><td>47.000 EUR</td><td>50.000 EUR</td></tr><tr><td>Gesamtschulen</td><td>174.630 EUR</td><td>174.630 EUR</td><td>150.815 EUR</td></tr><tr><td>Gesamt</td><td>889.485 EUR</td><td>695.585 EUR</td><td>581.540 EUR</td></tr></table>	Schulform	2023	2022	2021	Grundschulen (Ganztags)	37.935 EUR	37.935 EUR	49.305 EUR	Grundschulen (Pakt)	513.285 EUR	319.385 EUR	217.350 EUR	Haupt- u. Realschulen	65.725 EUR	65.725 EUR	52.875 EUR	Gymnasien	50.910 EUR	50.910 EUR	61.195 EUR	Förderschulen	47.000 EUR	47.000 EUR	50.000 EUR	Gesamtschulen	174.630 EUR	174.630 EUR	150.815 EUR	Gesamt	889.485 EUR	695.585 EUR	581.540 EUR
Schulform	2023	2022	2021																														
Grundschulen (Ganztags)	37.935 EUR	37.935 EUR	49.305 EUR																														
Grundschulen (Pakt)	513.285 EUR	319.385 EUR	217.350 EUR																														
Haupt- u. Realschulen	65.725 EUR	65.725 EUR	52.875 EUR																														
Gymnasien	50.910 EUR	50.910 EUR	61.195 EUR																														
Förderschulen	47.000 EUR	47.000 EUR	50.000 EUR																														
Gesamtschulen	174.630 EUR	174.630 EUR	150.815 EUR																														
Gesamt	889.485 EUR	695.585 EUR	581.540 EUR																														

Bauunterhaltungsbudget

Budgetentwicklung:

Das Bauunterhaltungsbudget wurde in den Haushaltsjahren 2014 und 2015 erheblich gegenüber den Vorjahren reduziert, um damit den Anforderungen des Schutzschirmvertrages Rechnung zu tragen. Da diese Reduzierung langfristig nicht vertretbar war ohne einen erheblichen Instandhaltungsstau zu verursachen, wurde der Ansatz wieder von 0,8% des Wiederbeschaffungswertes in 2014 und 2015, über 0,9% in 2016 auf 1,0% in 2017 angehoben. Diese Größenordnung wurde auch in den folgenden Haushaltsjahren beibehalten (vgl. Kennzahlen). Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wurde das Budget auf 0,8% (2022) bzw. 0,9% (2023) des Wiederbeschaffungswertes festgelegt. Damit erreicht der Wert nach einer geringfügigen Reduzierung in 2022 ab 2023 wieder das Niveau des Haushaltsplanes 2020/21.

nach Kostenarten:

Kostenartenbezeichn.	2023	2022	2021
sonst.Geb.Inst.	1.200.000 EUR	1.200.000 EUR	1.100.000 EUR
Inst.tech.Anl.Heizung	600.000 EUR	600.000 EUR	550.000 EUR
Schulb. baul.Unterh.	3.200.000 EUR	2.200.000 EUR	3.310.000 EUR
Schulb. EM baul.Unt.	2.500.000 EUR	2.500.000 EUR	2.200.000 EUR
Schulb. EM Energie	1.800.000 EUR	1.800.000 EUR	1.600.000 EUR
Summe	9.300.000 EUR	8.300.000 EUR	8.760.000 EUR

nach Schulformen:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	5.394.000 EUR	4.814.000 EUR	5.023.600 EUR
Haupt- u. Realschulen	744.000 EUR	664.000 EUR	694.000 EUR
Gymnasien	372.000 EUR	332.000 EUR	357.000 EUR
Berufliche Schulen	1.116.000 EUR	996.000 EUR	1.043.600 EUR
Förderschulen	186.000 EUR	166.000 EUR	178.900 EUR
Gesamtschulen	1.488.000 EUR	1.328.000 EUR	1.462.900 EUR
Summe	9.300.000 EUR	8.300.000 EUR	8.760.000 EUR

Schulbudget

Durch die Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises soll die finanzielle Eigenverantwortung gestärkt werden. Dies entspricht den Vorgaben des §127a Abs. 3 HSchG und gilt für alle Schulen des Lahn-Dill-Kreises. Planungsbasis sind dabei die offiziellen Schülerzahlen des Jahres 2020 und die Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises. Seit dem Jahr 2018 wird das Ganztagsbudget separat geplant und ist damit nicht mehr Bestandteil des Schulbudgets.

Für das Haushaltsjahr 2022 werden für das Schulbudget insgesamt 1.939.700,- Euro bereitgestellt (Vorjahr: 1.937.348,- Euro), davon im Ergebnishaushalt 1.539.700,- Euro (Vorjahr: 1.532.348,- Euro) und im Investitionshaushalt 400.000,- Euro (Vorjahr: 405.000,- Euro).

Für das Haushaltsjahr 2023 werden für das Schulbudget insgesamt 1.927.200,- Euro bereitgestellt, davon im Ergebnishaushalt 1.527.200,- Euro und im Investitionshaushalt 400.000,- Euro.

Budgetentwicklung im Ergebnishaushalt:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	601.666 EUR	603.166 EUR	599.012 EUR
Kombi. Haupt- u. Real-	90.115 EUR	90.115 EUR	87.695 EUR
Gymnasien	165.000 EUR	164.000 EUR	159.944 EUR
Berufliche Schulen	314.054 EUR	314.054 EUR	325.804 EUR
Förderschulen	61.334 EUR	67.834 EUR	68.490 EUR
Gesamtschulen	295.031 EUR	300.531 EUR	291.403 EUR
Gesamt	1.527.200 EUR	1.539.700 EUR	1.532.348 EUR

Fremdreinigung

Die Schulen des Lahn-Dill-Kreises werden teilweise durch eigenes Personal gereinigt und teilweise durch Unternehmen der Reinigungsbranche. Bei den Fremdreinigungskosten handelt es sich lediglich um die Reinigungskosten verursacht durch Dritte. Bestandteil der Kosten der Fremdreinigung sind zum einen die Grundreinigungskosten und zum anderen die Unterhaltsreinigungskosten.

Planungsbasis sind die Erfahrungswerte der Vorjahre, Teilausschreibungen sowie die tariflichen Lohnsteigerungen der Reinigungsbranche. Des Weiteren werden die Förderschulen nur noch durch eigenes Personal gereinigt und alle anderen Schulformen durch Fremdreinigung.

Durch die erforderlichen Hygienemaßnahmen während der Corona-Pandemie sind die Reinigungskosten stark angestiegen. Die für 2020 und 2021 vorgesehenen Planwerte konnten nicht eingehalten werden. Im Rahmen des Anpassungsbeschluss 2021 aufgrund der coronabedingten Mehrausgaben wurden die Planzahlen für 2021 nachträglich von 4.210.927 Euro auf insgesamt 5.500.000,- Euro erhöht.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	1.707.147 EUR	1.679.293 EUR	1.938.522 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	467.052 EUR	459.432 EUR	483.497 EUR
Gymnasien	608.043 EUR	598.123 EUR	702.946 EUR
Berufliche Schulen	675.400 EUR	664.381 EUR	801.940 EUR
Förderschulen	24.959 EUR	24.552 EUR	49.117 EUR
Gesamtschulen	1.384.982 EUR	1.362.388 EUR	1.523.978 EUR
Gesamt	4.867.584 EUR	4.788.170 EUR	5.500.000 EUR

Kosten für Objektschutz

An derzeit 24 Schulen im Kreisgebiet sind neben Einbruchmeldeanlagen auch weitere Überwachungen, zum Teil mit Aufzeichnungen oder Einspracheanlagen, installiert. Weitere Schulen werden sukzessive mit entsprechender Technik ausgestattet. Die anfallenden Kosten hierfür setzen sich zusammen aus Kauf bzw. Miete oder Leasing der Technik, Installationskosten sowie Aufschaltung auf eine Leitstelle.

Zusätzlich werden für Revierkontrollen, Interventionsmaßnahmen und Vorhaltepauschalen sowie Öffnungs- und Schließdienste an verschiedenen Schulen Fremdleistungen in Anspruch genommen. Eine Tariflohnerhöhung im Sicherheitsgewerbe wurde berücksichtigt.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	198.322 EUR	196.363 EUR	111.010 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	19.134 EUR	18.945 EUR	10.710 EUR
Gymnasien	12.755 EUR	12.630 EUR	7.140 EUR
Berufliche Schulen	16.097 EUR	15.937 EUR	9.010 EUR
Förderschulen	19.134 EUR	18.945 EUR	10.710 EUR
Gesamtschulen	38.267 EUR	37.889 EUR	21.420 EUR
Gesamt	303.709 EUR	300.709 EUR	170.000 Euro

Anmietung von Schulraumcontainern

Kosten für Mieten für Schulraum (Container, Räume) sowie Lagercontainer

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	140.500 EUR	229.500 EUR	234.916 EUR
Komb. Haupt- u. Realschulen	145.000 EUR	205.000 EUR	200.000 EUR
Gymnasien	80.000 EUR	80.000 EUR	195.834 EUR
Berufliche Schulen	150.000 EUR	150.000 EUR	170.000 EUR
Förderschulen	25.000 EUR	0 EUR	160.833 EUR
Gesamtschulen	85.000 EUR	85.000 EUR	338.417 EUR
Gesamt	625.500 EUR	749.500 EUR	1.300.000 EUR

Kosten für Abriss von Gebäuden/ -teilen

Kosten für Abriss von u.a. Hausmeisterhäusern sowie Altbau Friedrich-Fröbel-Schule (2022) und Käthe-Kollwitz-Schule (2023)

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	100.000 EUR	105.000 EUR	185.000 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Gymnasien	0 EUR	100.000 EUR	154.615 EUR
Berufliche Schulen	3.000.000 EUR	0 EUR	0 EUR
Förderschulen	0 EUR	780.000 EUR	103.078 EUR
Gesamtschulen	0 EUR	540.000 EUR	77.307 EUR
Gesamt	3.100.000 EUR	1.525.000 EUR	520.000 EUR

Kosten für Nutzungen Schulsportstätten

Es stehen nicht für alle Schule kreiseigene Sporthallen zur Umsetzung des Schulsports zur Verfügung. Zur Sicherstellung des Sportunterrichtes werden daher einige kommunale Sporthallen angemietet.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	140.600 EUR	140.600 EUR	148.100 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	11.000 EUR	11.000 EUR	11.000 EUR
Gymnasien	5.500 EUR	5.000 EUR	4.875 EUR
Berufliche Schulen	120 EUR	120 EUR	95 EUR
Förderschulen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Gesamtschulen	298.612 EUR	298.112 EUR	309.962 EUR
Gesamt	455.832 EUR	454.832 EUR	474.032 EUR

Betriebskosten PPP

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Gymnasien	630.203 EUR	607.788 EUR	569.994 EUR
Förderschulen	677.961 EUR	654.148 EUR	617.816 EUR
Gesamt	1.308.164 EUR	1.261.936 EUR	1.187.810 EUR

ENERGIEKOSTEN

Allgemeine Vorbemerkungen:

Durch die umfangreichen Neu-, Umbau- und Sanierungsarbeiten (Konjunktur- und Investitionsprogramm) gestaltet sich der Energieeinsatz wirtschaftlicher.

Die Verbrauchswerte und Kosten können nicht gut prognostiziert werden, da kosten- und verbrauchbeeinflussende Faktoren wie Nutzerverhalten, Preisentwicklung und Witterung schwer vorhersehbar sind.

Sinkende Schülerzahlen haben auf die Verbrauchswerte von Strom, Gas, Wärme, Festbrennstoffe oder Öl keinen Einfluss, solange die Zahl der genutzten Räume gleich bleibt und keine Trakte komplett geschlossen und / oder vom Heizkreislauf getrennt werden können.

Der Steigerung der Verbrauchsmengen aufgrund der Ausweitung der Nutzungszeiten steht folglich gegenüber, dass energetische Sanierungsmaßnahmen zu einer Verbrauchsoptimierung führen.

Ebenso wirkt sich der verstärkte Betrieb von BHKW- und Photovoltaik-Anlagen günstig auf die Menge des eingekauften Stroms aus.

Bei allen Energiearten ist eine sehr vorsichtige Preiskalkulation zu Grunde gelegt, wohlwissend, dass unterjährig der Punkt erreicht werden kann, an dem die Mittel aufgebraucht sind.

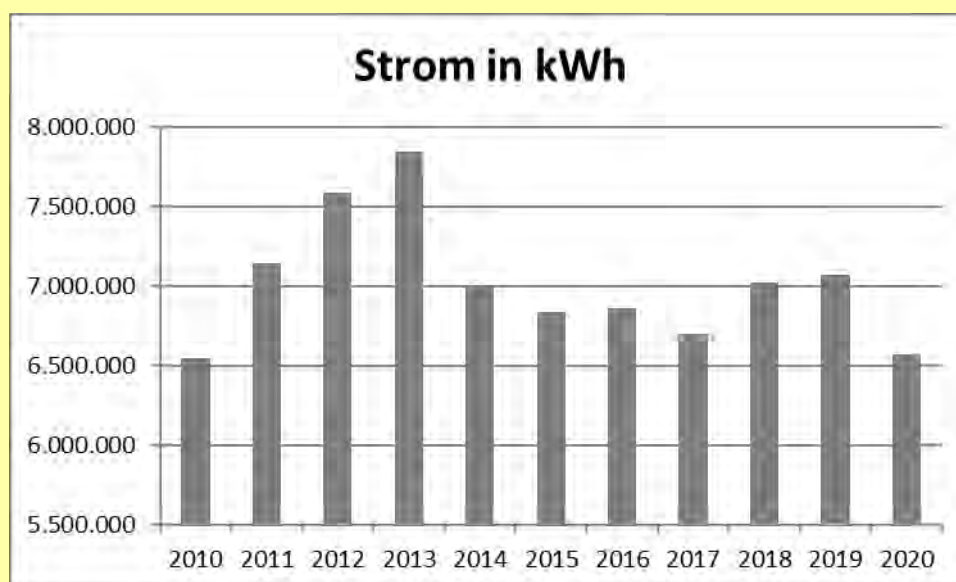
Strom

Planungsbasis sind die eingekauften Strommengen und Kosten aus 2019 und 2020.

Der jährliche Verbrauch ist höher als die tatsächliche eingekaufte Strommenge, da die Schulen noch zusätzlich den eigenen BHKW-Strom verbrauchen. Ebenso wird der Strom, der in den eigenen Photovoltaik-Anlagen produziert wird, in den Schulen selbst verbraucht. Der Überschuss an BHKW- und Photovoltaik-Strom wird ins öffentliche Netz eingespeist.

Die veränderten Einkaufsmengen und Preise wurden berücksichtigt.

	Einkauf	Kosten	Durchschnittlicher Brutto-Preis (inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte)
IST 2013:	7.846.798 kWh	1.872.483 €	Ø 23,86 Ct / kWh
IST 2014:	6.985.197 kWh	1.652.291 €	Ø 23,65 Ct / kWh
IST 2015:	6.839.126 kWh	1.582.695 €	Ø 23,14 Ct / kWh
IST 2016:	6.862.815 kWh	1.601.382 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2017:	6.696.879 kWh	1.594.603 €	Ø 23,81 Ct / kWh
IST 2018:	7.018.557 kWh	1.667.354 €	Ø 23,76 Ct / kWh
IST 2019	7.067.272 kWh	1.649.079 €	Ø 23,33 Ct / kWh
IST 2020	6.569.973 kWh	1.584.288 €	Ø 24,11 Ct / kWh (Corona / MWSt = 16%)



Ab dem 01.01.2021 bezieht der Lahn-Dill-Kreis auf Grund von Entscheidungen in den politischen Gremien den Strom von der KEAM. Bei den mtl. Strom-Rechnungen für die leistungsgemessenen Abnahmestellen mussten im Januar und Februar 2021 im Durchschnitt 25,3 Ct pro kWh bezahlt werden.

Die gesetzlichen Zuschläge beliefen sich in 2019 auf 9,571 Ct / kWh und in 2020 auf insgesamt 9,923 Ct / kWh; in 2021 sind es „nur“ 9,750 Ct / kWh.

Für 2022 wird mit einem Durchschnittspreis von Ø 26 Ct / kWh kalkuliert; dies sind + 0,4 Ct auf den Prognose-Preis der KEAM für 2021.

Für 2023 wird mit einem Durchschnittspreis von Ø 27 Ct / kWh (+ 1 Ct auf 2022) kalkuliert.

Gleichzeitig wird für den Plan-Ansatz für 2022 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2019, also wie vor Corona, ausgegangen (bezogen auf 2018 ist dies eine Steigerung von 0,7 %). Bei der Berechnung für 2023 bleibt die prognostizierte Verbrauchsmenge unverändert.

Der neue Lieferant, die KEAM, kann keine Prognose zur Preisentwicklung abgeben, da die Strommengen für 2022 und 2023 fortlaufend unterjährig in Tranchen im sogenannten rollierenden Verfahren beschafft werden. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden können.

In welcher Höhe in den Jahren 2022 und 2023 die gesetzlich festgelegten Strom-Nebenkosten (EEG-Zuschlag, KWK-Zuschlag, Stromsteuer, Konzessionsabgabe, Abgabe nach § 19 Strom-NEV, Off-Shore-Umlage, Umlage für abschaltbare Lasten) und die Netzentgelte (jährliche Neufestsetzung durch die örtlichen Netzbetreiber) tatsächlich erhoben werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht bekannt. Die Veröffentlichung dieser Zuschläge erfolgt frühestens Ende November für das jeweilige kommende Jahr.

Der Strompreis setzt sich aus verschiedenen Komponenten zusammen:

- Preis für Energie
(Arbeitspreis wird im Vertrag geregelt und durch Ausschreibung ermittelt)
- Netzentgelte
(werden jährlich vom jeweiligen Netzbetreiber festgelegt und erhoben; für die Durchleitung des Stroms, Betrieb der Messstelle und Erstellung der Abrechnung mit EVU) und
- gesetzliche Abgaben
(Stromsteuer, MWSt, §19 StromNEV, KWK- und EEG-Zuschlag, Konzessionsabgabe, Off-Shore-Umlage, Umlage für abschaltbare Lasten).

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	438.192 EUR	421.960 EUR	402.654 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	144.032 EUR	138.700 EUR	142.342 EUR
Gymnasien	276.497 EUR	264.848 EUR	171.820 EUR
Berufliche Schulen	592.415 EUR	570.473 EUR	465.041 EUR
Förderschulen	65.497 EUR	63.071 EUR	64.658 EUR
Gesamtschulen	531.906 EUR	512.204 EUR	492.826 EUR
Gesamt	2.048.539 EUR	1.971.256 EUR	1.739.341 EUR

Gas

Als Planungsbasis wurden der Verbrauch und die Kosten aus 2019 und 2020 zu Grunde gelegt.

Ab dem 01.01.2020 wird der Lahn-Dill-Kreis auf Grund von Entscheidungen in den politischen Gremien das Gas von der KEAM beziehen. Die KEAM kann keine Prognose zur Preisentwicklung abgeben, da die Gasmengen für 2022 und 2023 – genau wie beim Strom – unterjährig in Tranchen im sogenannten rollierenden Verfahren beschafft werden. Dies bedeutet, dass erst im Dezember die Preise für das neue Jahr festgelegt werden.

Gaspreise im Durchschnitt (brutto inkl. aller Zuschläge und Netzentgelte):

2013 = 5,1 Ct

2014 = 5,39 Ct

2015 = 5,48 Ct

2016 = 4,817 Ct

2017 = 4,038 Ct

2018 = 3,982 Ct

2019 = 4,066 Ct

2020 = 4,745 Ct (MWSt = 16%)

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO₂-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO₂-Abgabe in € / t:

2021	2022	2023	2024	2025
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35	45	55

CO₂-Abgabe für Gas in Ct / kWh:

2021	2022	2023	2024	2025
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,4551	0,546	0,637	0,819	1,001

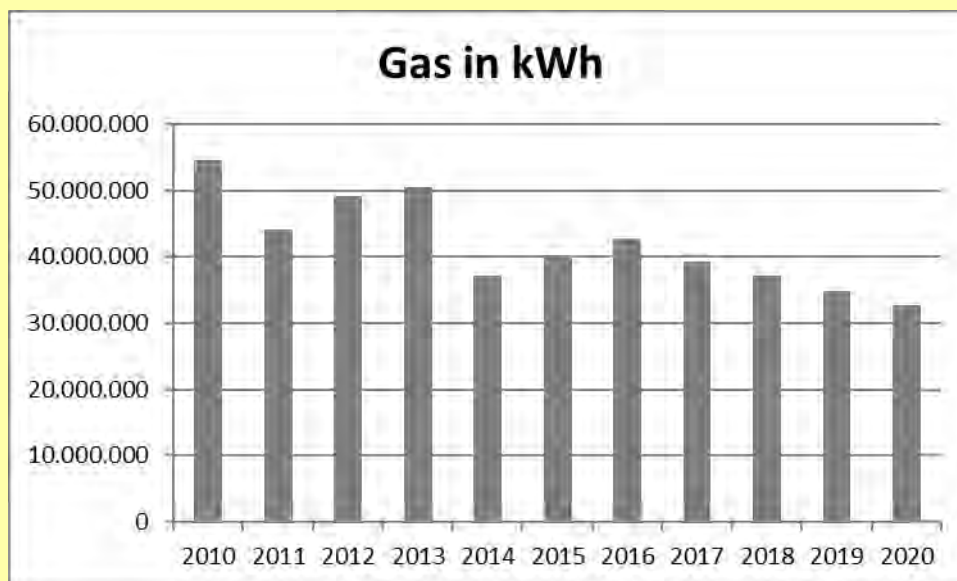
Für 2022 wird mit einem Preis von 5,340 Ct / kWh kalkuliert; dies ist der Gaspreis der KEAM für 2020 + 1% Preissteigerung + CO₂-Abgabe 2022.

Für 2023 wird einem Preis von 5, 431 Ct / kWh kalkuliert; dies ist der Gaspreis der KEAM für 2020 + 1% Preissteigerung + CO₂-Abgabe 2023.

Gleichzeitig wird für den Planansatz 2022 von der gleichen Verbrauchsmenge wie im Jahr 2019, also wie vor Corona, ausgegangen.

Bei der Berechnung für 2023 bleibt die prognostizierte Verbrauchsmenge unverändert.

Die Verbrauchsmenge des Jahres 2019 ist gegenüber 2018 um 5,5 % gesunken.



Eingekaufte Gasmenge

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	498.435 EUR	490.083 EUR	478.833 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	218.177 EUR	214.522 EUR	201.675 EUR
Gymnasien	270.858 EUR	266.521 EUR	271.174 EUR
Berufliche Schulen	318.686 EUR	313.346 EUR	293.836 EUR
Förderschulen	75.727 EUR	74.458 EUR	68.151 EUR
Gesamtschulen	517.709 EUR	509.035 EUR	445.240 EUR
Gesamt	1.899.592 EUR	1.867.965 EUR	1.758.909 EUR

(Fern-) Wärme

Bei Fernwärme werden die Kosten (inkl. moderate Kostensteigerung) gem. Vertrag berücksichtigt.

Die deutliche Kostensteigerung ist dem neuen Vertrag für die Wärme-/Kälte-Lieferung für den Neubau der Goethe-Schule in Wetzlar geschuldet.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	22.000 EUR	22.000 EUR	22.000 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Gymnasien	175.000 EUR	175.000 EUR	47.000 EUR
Berufliche Schulen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Förderschulen	44.000 EUR	44.000 EUR	44.000 EUR
Gesamtschulen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Gesamt	241.000 EUR	241.000 EUR	113.000 EUR

Heizöl

Durchschnittliche Preise für den Einkauf von Heizöl (inkl. Steuer und Zuschläge):

2013 = 0,80 € / L
2014 = 0,76 € / L
2015 = 0,6445 € / L
2016 = 0,4737 € / L.
2017 = 0,5159 € / L
2018 = 0,5702 € / L
2019 = 0,6434 € / L
2020 = 0,5304 € / L (MWSt = 16%)

Für den Monat April 2021 wird ein durchschnittlicher Ölpreis von 0,646 € / L veröffentlicht.

Im Durchschnitt hat der LDK im Zeitraum 01.01. – 26.04.2021 für den Öleinkauf 0,6014 € / L bezahlt.

Perspektivisch ist mit einer Preissteigerung zu rechnen, da die OPEC beabsichtigt die Öl-Förderquote beizubehalten, ggf. sogar zu verschärfen und außerdem die weltweiten Lagerbestände kontinuierlich abschmelzen.

Bei Heizenergie wird erstmalig ab dem 01.01.2021 eine CO₂-Abgabe gem. dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG erhoben):

Festgesetzte CO₂-Abgabe in € / t:

2021	2022	2023	2024	2025
€ / t	€ / t	€ / t	€ / t	€ / t
25	30	35	45	55

CO₂-Abgabe für Heizöl in Ct / kWh und Ct / Liter:

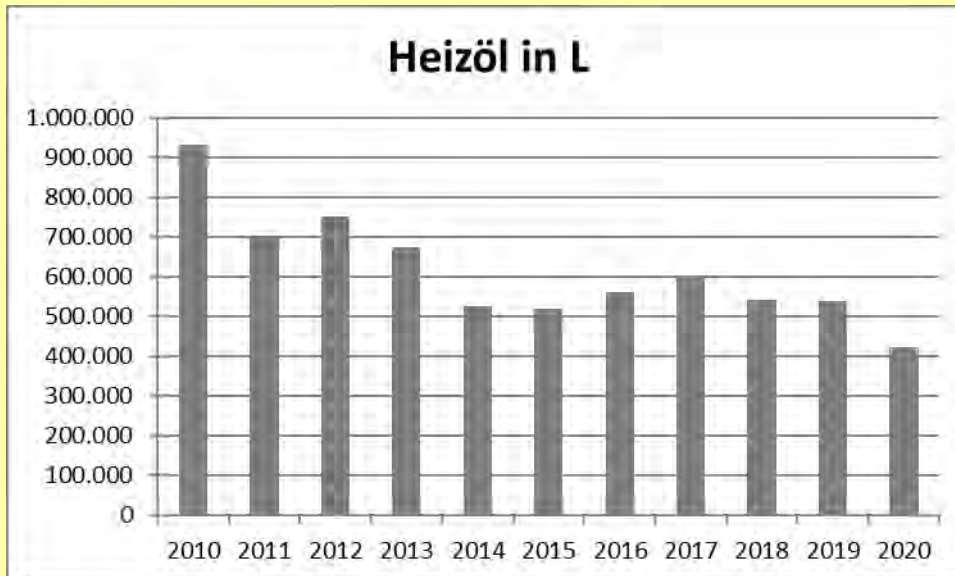
2021	2022	2023	2024	2025
Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh	Zuschlag in Ct/kWh
0,670	0,804	0,938	1,206	1,474
1L Heizöl = 10 kWh				
Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter	Ct/Liter
6,7	8,04	9,38	12,06	14,74

Für 2022 wird mit einem Preis von 0,68 € / L kalkuliert, inkl. der CO₂-Abgabe von 8,04 Ct / L.

Für 2023 wird mit einem Preis von 0,70 € / L kalkuliert, inkl. der CO₂-Abgabe von 9,38 Ct / L.

Bei der Berechnung des Planansatzes 2022 wird die IST-Verbrauchsmenge von 2019 – wie vor Corona – zu Grunde gelegt.

Bei der Berechnung 2023 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2019.



Verbrauchsmenge Heizöl

Budgetentwicklung:

Schulform	2023		2022
Grundschulen	286.266 EUR		278.088 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	11.976 EUR		11.634 EUR
Gymnasien	0 EUR		0 EUR
Berufliche Schulen	21.904 EUR		21.279 EUR
Förderschulen	0 EUR		0 EUR
Gesamtschulen	54.479 EUR		52.923 EUR
Gesamt	374.625 EUR		363.924 EUR

Wasser- und Kanalgebühren

Planungsgrundlage sind die Verbrauchswerte (m³) und Kosten aus 2019 und 2020.

In 2019 kostete der Bezug von einem m³ Wasser inkl. Abwassergebühr, Zählergebühren, Steuer (7% für Wasser und 19 % auf Zählergebühren) im Durchschnitt 4,88 €.

In 2020 musste für einen m³ 4,89 € (MWSt 16 % und 5%) bezahlt werden.

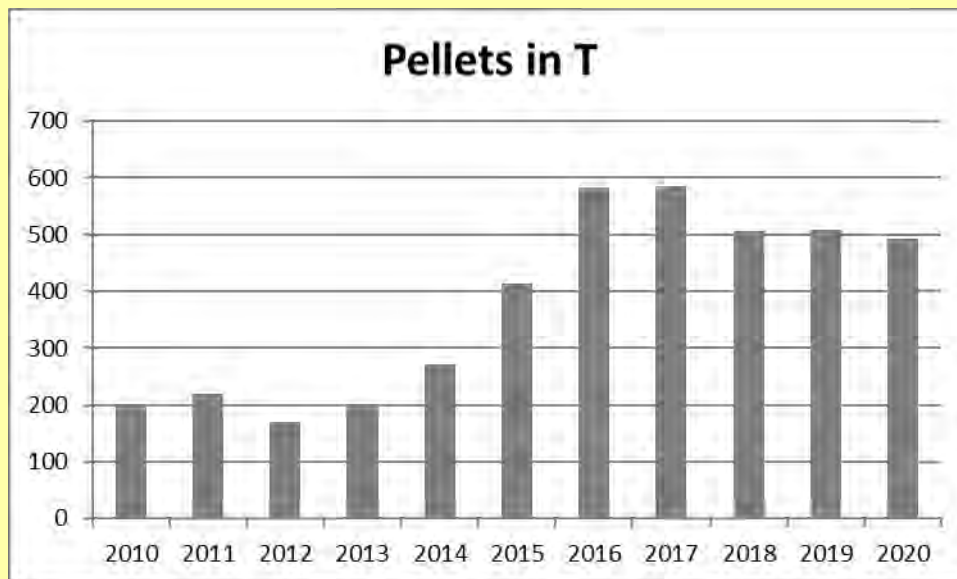
Bei der Berechnung des Planansatzes 2022 wird die IST-Verbrauchsmenge von 2019 – wie vor Corona – zu Grunde gelegt. Verbrauch von Bauwasser wurde berücksichtigt.

Bei der Berechnung 2023 bleibt die Verbrauchsmenge unverändert auf dem Niveau von 2019.

Durch die Sanierungen bzw. Bautätigkeit und die bestehende Legionellen-Problematik kann es zu einem erhöhten Wasserverbrauch kommen, da Leitungen vermehrt gespült werden müssen bzw. Verbrauch von Bauwasser.

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	106.728 EUR	106.728 EUR	95.263 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	20.630 EUR	20.630 EUR	19.361 EUR
Gymnasien	65.308 EUR	65.308 EUR	44.047 EUR
Berufliche Schulen	61.269 EUR	61.269 EUR	62.136 EUR
Förderschulen	19.573 EUR	19.573 EUR	17.866 EUR
Gesamtschulen	73.561 EUR	73.561 EUR	70.444 EUR
Gesamt	347.069 EUR	347.069 EUR	309.117 EUR

	Ø € / T	Jahres- verbrauch			
2012	198,73 €	170 t			
2013	237,49 €	201 t			
2014	214,60 €	272 t			
2015	198,94 €	415 t			
2016	183,56 €	583 t			
			Ausschreibung / Rahmenvertrag		
2017	185,66 €	585 t	01.01.2017 bis 30.09.2018	01.10.2018 bis 31.12.2020	
2018	192,54 €	506 t			
2019	215,16 €	509			
2020	210,80 €	493			
2021			01.01.2021 – 31.12.2023		



In 2020 wurde die Belieferung mit Pellets ab dem 01.01.2021 neu ausgeschrieben. Dieser Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2023.

Die Preisanpassung erfolgt halbjährlich anhand eines Index, der vom Deutschen Energieholz- und Pelletverband e. V. ermittelt und veröffentlicht wird.

In 2019 kostete eine Tonne Pellets 215,16 € und in 2020 waren es 210,80 € (MWSt = 5%)

Eine Tonne Pellets kostet aktuell (im Zeitraum 01.01.2021 bis 30.06.2021) 176,80 €.

Zum 01.07.2021 erfolgt die erste Preisanpassung.

Gem. einer Prognoseberechnung ist ein Preis von 185 € wahrscheinlich.

Planungsgrundlage für 2022 ist ein Preis von 200 € / t.

Für 2023 wird ein Preis von 210 € / t in der Planung berücksichtigt.

Für die beiden Jahren wird die IST-Verbrauchsmenge aus dem Jahr 2019 – wie vor Corona – zu Grunde gelegt.

Ähnlich wie bei Heizöl besteht auch bei Festbrennstoffen die Diskrepanz zwischen dem jährlichen Verbrauch / Kosten und der tatsächlichen Tankmenge mit den entsprechenden Kosten. Weil der mutmaßliche Verbrauch im Voraus nicht genau geschätzt werden kann, muss eine größere Menge getankt und bezahlt werden, um eine kontinuierliche Versorgung der Liegenschaften sicherzustellen.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	60.353 EUR	57.480 EUR	74.644 EUR
Gesamtschulen	46.561 EUR	44.344 EUR	50.342 EUR
Gesamt	106.914 EUR	101.824 EUR	125.006 EUR

Gebühren für versiegelte Flächen

Die Gebühren aus den vorliegenden Bescheiden, die für 2021 angeordnet wurden, bilden die Grundlage für die Planwerte 2022 und 2023. Für 2022 wird eine Kostensteigerung von 1 % prognostiziert. Für das Jahr 2023 erfolgt keine Anpassung der Kosten.

Für 5 Liegenschaften (in den Gemeinden Breitscheid und Dietzhölztal) liegen noch keine Festsetzungsbescheide vor. Seitens dieser Kommunen hat noch keine Bestandsaufnahme bzgl. der versiegelten Flächen stattgefunden. Auf Nachfrage erklärten Vertreter der beiden Kommunen im April 2021, dass mit der Umsetzung begonnen wurde und die Erhebung der Flächen im Sommer 2021 abgeschlossen werden soll. Die Einführung dieser Gebühr soll dann zum 01.01.2022 erfolgen. In welcher Höhe und ab welchem Zeitpunkt die Gebühr erhoben wird, entscheiden die kommunalen politischen Gremien erst nach Abschluss der Bestandsaufnahme.

Bei den Planansätze für 2022 und für 2023 wird bei diesen 5 „neuen“ Liegenschaften pauschal eine Durchschnittsgebühr von 2.500 € für Grundschulen und 5.000 € für alle anderen Schulformen berücksichtigt. Diese Pauschalbeträge wurden bereits in den vergangenen Jahren entsprechend zu Grunde gelegt.

Die Höhe der tatsächlichen Gebühren kann nur geschätzt werden, da diese von mehreren derzeit unbekannten Faktoren abhängig sind:

- der Zeitpunkt der Einführung
in der Vergangenheit wurden die Gebühren auch für zurückliegende Jahre erhoben
- die Größe der versiegelten Flächen,
Flächen werden je nach Befestigungsarten ganz oder nur anteilmäßig in der Berechnung berücksichtigt
- die Höhe der Gebühr pro m²
z. Zt. liegen diese je nach Kommune zwischen 0,34 und 0,73 €/m² (Stand: 04/2021)

Höhe der Gebühren im Durchschnitt:

2012: 0,574 € / m²
2013: 0,582 € / m²
2014: 0,523 € / m²
2015: 0,560 € / m²
2016: 0,514 € / m²
2017: 0,518 € / m²
2018: 0,467 € / m²
2019: 0,467 € / m²
2020: 0,470 € / m²

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	114.004 EUR	114.004 EUR	113.775 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	28.249 EUR	28.249 EUR	28.121 EUR
Gymnasien	23.232 EUR	23.232 EUR	26.589 EUR
Berufliche Schulen	18.064 EUR	18.064 EUR	18.064 EUR
Förderschulen	9.109 EUR	9.109 EUR	8.808 EUR
Gesamtschulen	77.100 EUR	77.100 EUR	72.202 EUR
Gesamt	269.758 EUR	269.758 EUR	267.559 EUR

Müllgebühren der Schulen

Planungsgrundlage für die Müllgebühren 2022 und 2023 an den Schulen sind die für 2020 seitens der Stadtreinigung Wetzlar tatsächlich erhobenen Gebühren sowie die Vorauszahlungen für 2021, die durch den AWLD erhoben werden. Die Gebühren des AWLD berechnen sich jährlich neu aufgrund der im vergangenen Jahr getätigten Abfahren zuzüglich der Grundgebühr.

Die Leerungen der Altpapiertonnen sind weiterhin gebührenfrei.

Die Stadtreinigung Wetzlar hat die Kosten der Müllentsorgung ab 2021 stark erhöht. Das IST 2020 zu dem PLAN 2021 beläuft sich bei der Stadtreinigung auf insgesamt ca. 29.700,-€ Mehrkosten. Die weiteren geringen Erhöhungen für 2023 sind eingeplant für Veränderungen in der Anzahl bzw. Art der Müllcontainer.

Budgetentwicklung:

Schulform	2023	2022	2021
Grundschulen	89.757 EUR	87.106 EUR	70.674 EUR
Kombi. Haupt- u. Realschulen	16.750 EUR	16.260 EUR	16.093 EUR
Gymnasien	18.745 EUR	18.198 EUR	15.420 EUR
Berufliche Schulen	47.190 EUR	45.814 EUR	34.868 EUR
Förderschulen	11.395 EUR	11.061 EUR	8.931 EUR
Gesamtschulen	62.461 EUR	60.636 EUR	53.470 EUR
Gesamt	246.298 EUR	239.075 EUR	199.456 EUR

15

Gastschulbeiträge

Schulformen	2023	2022	2021
Grundschulen	94.000 EUR	92.000 EUR	90.000 EUR
Haupt- und Realschulen	84.000 EUR	81.000 EUR	70.000 EUR
Gymnasien	467.000 EUR	453.000 EUR	467.000 EUR
Berufliche Schulen	425.000 EUR	419.000 EUR	430.000 EUR
Förderschulen	63.000 EUR	62.000 EUR	32.000 EUR
Gesamtschulen u. Förderstufe	161.000 EUR	156.000 EUR	131.000 EUR
Gesamtsumme	1.294.000 EUR	1.263.000 EUR	1.220.000 EUR

Nachdem die Beträge für das Haushaltsjahr 2021 für die allgemeinbildenden Schulen zwischen 2,83 % und 9,12 % erhöht und für die Beruflichen Schule um 0,30 % gemindert wurden, wird anhand der Erfahrungswerte davon ausgegangen, dass die Beträge für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 zwischen 1,5 % und 4% steigen werden. Die Neufestsetzung der Gastschulbeiträge für 2022 durch das Hessische Kultusministerium wird erst Ende 2021 erfolgen.

Aufwendungen für Schwimmbadnutzung

Der Kreisausschuss hat mit Beschluss vom 06.12.2017 (Drucksache 480/2017) beschlossen, den Eintrittspreis für die schulische Nutzung kommunaler Schwimmbäder auf der Grundlage der Nutzerzahl und eines einheitlichen Betrages von 4,00 Euro pro Nutzer mit einer angemessenen Dynamisierung in den Folgejahren zu zahlen. Durch die Corona-Krise wurden die Beratungen über die Dynamisierung noch nicht durchgeführt. Die Haushaltsansätze 2022/2023 wurden daher mit einer Erhöhung von 0,50 Euro/Nutzer für jedes Haushaltsjahr geplant.

	<table><tr><th>Schulform</th><th>2023</th><th>2022</th><th>2021</th></tr><tr><td>Grundschulen</td><td>178.260 EUR</td><td>160.444 EUR</td><td>105.937 EUR</td></tr><tr><td>Kombi. Haupt- u. Realschulen</td><td>46.777 EUR</td><td>42.099 EUR</td><td>105.937 EUR</td></tr><tr><td>Gymnasien</td><td>76.487 EUR</td><td>68.839 EUR</td><td>155.789 EUR</td></tr><tr><td>Berufliche Schulen</td><td>143.494 EUR</td><td>129.145 EUR</td><td>74.779 EUR</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>14.538 EUR</td><td>13.086 EUR</td><td>62.316 EUR</td></tr><tr><td>Gesamtschulen</td><td>164.353 EUR</td><td>147.920 EUR</td><td>118.400 EUR</td></tr><tr><td>Gesamt</td><td>623.909 EUR</td><td>561.533 EUR</td><td>623.158 EUR</td></tr></table>	Schulform	2023	2022	2021	Grundschulen	178.260 EUR	160.444 EUR	105.937 EUR	Kombi. Haupt- u. Realschulen	46.777 EUR	42.099 EUR	105.937 EUR	Gymnasien	76.487 EUR	68.839 EUR	155.789 EUR	Berufliche Schulen	143.494 EUR	129.145 EUR	74.779 EUR	Förderschulen	14.538 EUR	13.086 EUR	62.316 EUR	Gesamtschulen	164.353 EUR	147.920 EUR	118.400 EUR	Gesamt	623.909 EUR	561.533 EUR	623.158 EUR
Schulform	2023	2022	2021																														
Grundschulen	178.260 EUR	160.444 EUR	105.937 EUR																														
Kombi. Haupt- u. Realschulen	46.777 EUR	42.099 EUR	105.937 EUR																														
Gymnasien	76.487 EUR	68.839 EUR	155.789 EUR																														
Berufliche Schulen	143.494 EUR	129.145 EUR	74.779 EUR																														
Förderschulen	14.538 EUR	13.086 EUR	62.316 EUR																														
Gesamtschulen	164.353 EUR	147.920 EUR	118.400 EUR																														
Gesamt	623.909 EUR	561.533 EUR	623.158 EUR																														
17	Betreuungsangebote (179 TEUR in 2022 und 118 TEUR in 2023) siehe Erläuterungen zu Nr. 3 Ganztagsangebote (1.797 TEUR in 2022 und 2023) siehe Erläuterungen zu Nr. 3 Pakt für den Nachmittag (1.305 TEUR in 2022 und 1.461 TEUR in 2023) siehe Erläuterungen zu Nr. 3 Schülerbeförderung (8.483TEUR in 2022 und 8.369 TEUR in 2023) Ausführliche Erläuterungen siehe Produkt 032901																																
22	Es handelt sich im Wesentlichen um den Zinsaufwand im Rahmen des PPP-Projekts (Freiherr-vom-Stein-Schule und Schule an der Brühlsbacher Warte/ehem. Pestalozzischule). Die Tilgungsleistungen vermindern die jährlichen Zinsaufwendungen. <u>Budgetentwicklung:</u> <table><tr><th>Schulform</th><th>2023</th><th>2022</th><th>2021</th></tr><tr><td>Gymnasien</td><td>295.478 EUR</td><td>319.767 EUR</td><td>342.710 EUR</td></tr><tr><td>Förderschulen</td><td>449.025 EUR</td><td>486.306 EUR</td><td>521.586 EUR</td></tr><tr><td>Gesamt</td><td>744.503 EUR</td><td>806.073 EUR</td><td>864.296 EUR</td></tr></table> Daneben werden hier die Zinsdienstumlage aus dem Sonderinvestitionsprogramm Hessen sowie die Zinsen aus den Investitionsprogrammen KIP I und KIP II – KIP macht Schule ausgewiesen.	Schulform	2023	2022	2021	Gymnasien	295.478 EUR	319.767 EUR	342.710 EUR	Förderschulen	449.025 EUR	486.306 EUR	521.586 EUR	Gesamt	744.503 EUR	806.073 EUR	864.296 EUR																
Schulform	2023	2022	2021																														
Gymnasien	295.478 EUR	319.767 EUR	342.710 EUR																														
Förderschulen	449.025 EUR	486.306 EUR	521.586 EUR																														
Gesamt	744.503 EUR	806.073 EUR	864.296 EUR																														
29	beinhaltet u.a. als Erträge: Schulsporthallennutzung durch Vereine; als Aufwand: kalkulatorische Zinsen, Schulsozialarbeit (Verrechnung von Produkt 060201), Rechtsberatung																																

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben gem. Hinweise zu § 4 GemHVO						
Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung			vorl. Ergebnis des Jahres- abschlusses 2020
			2023	2022	2021	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-8.616
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.415.552	-4.304.907	-3.414.977	-3.568.531
4		darunter: Gastschulbeiträge	-617.000	-605.000	-567.600	-585.950
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-136.000	-132.000	-132.400	-127.478
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.814.500	-66.128.510	-69.192.590	-59.652.244
8	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.335.782	-2.185.833	-1.863.917	-741.906
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.479.813	-9.270.538	-3.847.129	-6.139.888
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-181.580	-183.987	-211.875	-426.444
12		Summe der ordentlichen Erträge	-88.227.227	-82.073.775	-78.530.488	-70.537.630
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.731.554	15.346.420	14.180.046	12.505.513
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	261.487	245.350	225.851	210.088
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.897.498	32.272.095	33.332.667	25.833.107
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ord.Tilgung nach Pos. 35)	19.589.327	17.681.165	13.861.662	13.725.254
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.752.921	2.659.545	2.061.158	2.344.044
17.1		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	1.294.000	1.263.000	1.220.000	1.184.221
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	11.892.918	11.973.628	11.065.486	11.241.548
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	siehe Position 17.1	siehe Position 17.1	siehe Position 17.1	siehe Position 17.3
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.915	2.915	4.278	6.567
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	86.128.620	80.181.119	74.731.149	65.866.121
23		Verwaltungsergebnis	-2.098.608	-1.892.656	-3.799.339	-4.671.509
24	56,57	Finanzerträge	0	0	0	10
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	911.830	973.470	1.918.949	1.577.086
26		Finanzergebnis	911.830	973.470	1.918.949	1.577.096
27		Ordentliches Ergebnis	-1.186.778	-919.186	-1.880.391	-3.094.413
28	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-84.725
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	93.599
30		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	8.874
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-1.186.778	-919.186	-1.880.391	-3.085.539
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-2.052.723	-2.052.597	-2.053.577	-1.214.993
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	5.849.186	5.608.197	5.660.331	4.500.086
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	2.609.685	2.636.414	1.726.363	199.554
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
35a		abzüglich: Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge (=Schulumlage)	74.814.500	66.128.510	69.192.590	59.652.244
35b		abzüglich: voraussichtl. investive Umwidmungen (§ 20 Abs. 5 GemHVO)	-2.600.000	-2.600.000	-2.600.000	
35c		abzüglich: Zuführung Sonderposten Schulumlage (in Pos. 15 enthalten)				
35d		zuzüglich: Ausgleich Defizit aus Vorjahren (verbleibt als Überschuss im PB 03)			895.887	
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen (Positionen 34-35d)	74.824.185	66.164.924	69.214.840	59.851.798
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
39		Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit				
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	74.824.185	66.164.924	69.214.840	59.851.798
41		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	0	4.000.000	0	2.180.725
42		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	0	0	0	0

Nachrichtliche Angaben				
Schulsozialarbeit (Belastung per ILV)	510.000	510.000	510.000	490.329
Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	8.349.400	8.463.400	8.054.316	8.044.105
Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG*	117.597	178.952	270.986	468.489
ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb."Pakt für den Ganztag" *	889.485	695.585	581.540	494.157
* Eigenanteil LDK				

Statistische Übersicht				
Schuljahr		2021/2022*	2020/2021	2019/2020
Schülerzahl im Landkreis		32.362	32.409	32.572
davon: Grundschulen		9.022	8.965	9.083
davon: Hauptschulen		623	667	704
davon: Realschulen		2.058	2.034	2.019
davon: Gymnasien		6.263	6.149	6.142
davon: Gesamtschulen		5.614	5.646	5.551
davon: berufliche Schulen		7.696	7.868	7.970
davon: Förderschulen		679	671	649
davon: Seiteneinsteiger		407	409	454
* vorläufige Landesschulstatistik zum 01.11.2021				

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-633,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.647.901	-1.547.144	-1.189.650	-1.240.494,48
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-388.278,88
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.088.825	-1.107.157	-1.001.766	-1.148.765,91
9	Sonstige ordentliche Erträge	-62.556	-64.963	-83.030	-195.193,61
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.799.282	-2.719.263	-2.274.446	-2.973.365,88
11	Personalaufwendungen	3.235.912	3.132.324	3.264.490	3.020.054,43
12	Versorgungsaufwendungen	632	633	727	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.750.006	11.188.600	11.126.770	8.370.534,97
14	Abschreibungen	3.780.349	3.927.991	3.182.939	3.969.396,92
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	272.260	252.444	195.937	433.094,90
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	1.713.320	1.669.804	1.419.452	1.606.362,59
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	970	970	1.426	1.383,81
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	20.753.450	20.172.766	19.191.741	17.400.827,62
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.427.461,74
21	Finanzerträge	0	0	0	10,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	10,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.427.471,74
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-39.282,93
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	93.598,56
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	54.315,63
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.481.787,37
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.496.149	1.426.918	1.660.000	1.175.385,80
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	19.450.317	18.880.420	18.577.295	15.657.173,17

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032111 Grundschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Grundschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen sowie Einrichtung und Förderung von Betreuungsangeboten gemäß den Richtl. des LDK, Bereitstellung von Ganztagsangeboten und Pakt für den Ganzttag gem. den Richtlinien des LDK
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Grundschulen.
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc., HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.) bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Grundschulen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-633,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.647.901	-1.547.144	-1.189.650	-1.240.494,48
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-388.278,88
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.088.825	-1.107.157	-1.001.766	-1.148.765,91
9	Sonstige ordentliche Erträge	-62.556	-64.963	-83.030	-195.193,61
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.799.282	-2.719.263	-2.274.446	-2.973.365,88
11	Personalaufwendungen	3.235.912	3.132.324	3.264.490	3.020.054,43
12	Versorgungsaufwendungen	632	633	727	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.750.006	11.188.600	11.126.770	8.370.534,97
14	Abschreibungen	3.780.349	3.927.991	3.182.939	3.969.396,92
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	272.260	252.444	195.937	433.094,90
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	1.713.320	1.669.804	1.419.452	1.606.362,59
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	970	970	1.426	1.383,81
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	20.753.450	20.172.766	19.191.741	17.400.827,62
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.427.461,74
21	Finanzerträge	0	0	0	10,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	10,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.427.471,74
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-39.282,93
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	93.598,56
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	54.315,63
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	17.954.168	17.453.503	16.917.295	14.481.787,37
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.496.149	1.426.918	1.660.000	1.175.385,80
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	19.450.317	18.880.420	18.577.295	15.657.173,17

Nr.	Erläuterung
3	Umfasst u.a.: Gastschulbeiträge sowie Landeszuweisungen für Betreuungsangebote, Ganztagsangebote und den Pakt für den Nachmittag. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich u. a. um Erträge - aus Vermietungen, insbesondere Hausmeisterwohnungen inkl. Nebenkosten - aus der Erstattung Energiesteuer sowie Einspeisevergütung aus BHKW und PV-Anlagen
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Schwimmbadnutzung und Gastschulbeiträge; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
17	Aufwendungen für Betreuungsangebote, Ganztagsangebote und Pakt für den Nachmittag. Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	700,38
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-323.459	-327.572	-277.439	-246.468,09
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-40.808,03
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-376.660	-385.103	-358.504	-407.522,94
9	Sonstige ordentliche Erträge	-24.055	-24.055	-26.485	-34.999,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-724.174	-736.730	-662.428	-729.097,76
11	Personalaufwendungen	637.809	618.296	627.632	630.121,17
12	Versorgungsaufwendungen	125	125	140	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.261.228	2.209.167	2.190.532	1.767.822,34
14	Abschreibungen	1.000.440	1.050.971	983.035	1.126.425,09
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.777	123.099	175.937	146.592,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	303.798	314.023	256.278	249.435,60
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	410	1.022,38
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.334.588	4.316.091	4.233.964	3.921.418,58
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.320,82
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.320,82
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-226,03
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-226,03
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.094,79
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	432.438	412.428	504.642	339.928,31
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	4.042.852	3.991.790	4.076.178	3.532.023,10

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032211 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den kombinierten Haupt- und Realschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) -Bereitstellung von Ganztagsangeboten und verlässlicher Schulkinderbetreuung
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der kombinierten Haupt- und Realschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Kombinierte Haupt- und Realschulen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	700,38
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-323.459	-327.572	-277.439	-246.468,09
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-40.808,03
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-376.660	-385.103	-358.504	-407.522,94
9	Sonstige ordentliche Erträge	-24.055	-24.055	-26.485	-34.999,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-724.174	-736.730	-662.428	-729.097,76
11	Personalaufwendungen	637.809	618.296	627.632	630.121,17
12	Versorgungsaufwendungen	125	125	140	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.261.228	2.209.167	2.190.532	1.767.822,34
14	Abschreibungen	1.000.440	1.050.971	983.035	1.126.425,09
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.777	123.099	175.937	146.592,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	303.798	314.023	256.278	249.435,60
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	410	1.022,38
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.334.588	4.316.091	4.233.964	3.921.418,58
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.320,82
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.320,82
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-226,03
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-226,03
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.610.414	3.579.362	3.571.536	3.192.094,79
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	432.438	412.428	504.642	339.928,31
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	4.042.852	3.991.790	4.076.178	3.532.023,10

Nr.	Erläuterung
3	Umfasst u.a. Gastschulbeiträge sowie Landeszuweisungen für Betreuungsangebote, Ganztagsangebote und Pakt für den Nachmittag. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich u. a. um Erträge - aus Vermietungen - aus der Erstattung Energiesteuer sowie Einspeisevergütung aus BHKW und PV-Anlagen
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Schwimmbadnutzung und Gastschulbeiträge; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03
17	Aufwendungen für Betreuungsangebote, Ganztagsangebote und Pakt für den Nachmittag. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-5.000,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-412.220	-409.220	-265.928	-308.328,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.000	-14.000	-16.000	-69.077,31
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-455.173	-463.953	-428.442	-496.319,24
9	Sonstige ordentliche Erträge	-20.300	-20.300	-16.280	-40.518,39
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-901.693	-907.473	-726.650	-919.242,94
11	Personalaufwendungen	773.766	749.615	759.031	731.964,13
12	Versorgungsaufwendungen	151	151	169	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.220.514	3.214.634	3.195.067	2.997.316,31
14	Abschreibungen	1.502.889	1.563.197	1.352.667	1.599.574,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	543.487	521.839	622.789	536.196,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	300.960	300.960	168.000	206.400,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175	175	0	361,74
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.341.943	6.350.572	6.097.723	6.071.812,63
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	5.440.250	5.443.099	5.371.073	5.152.569,69
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298.178	322.467	612.710	365.124,78
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	298.178	322.467	612.710	365.124,78
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	5.738.428	5.765.565	5.983.782	5.517.694,47
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	5.738.428	5.765.565	5.983.782	5.517.694,47
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	683.498	651.870	632.878	519.039,34
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	6.421.926	6.417.435	6.616.660	6.036.733,81

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032311 Gymnasien, Kollegs
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gymnasien/Kollegs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Gymnasien
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Gymnasien
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-5.000,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-412.220	-409.220	-265.928	-308.328,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.000	-14.000	-16.000	-69.077,31
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-455.173	-463.953	-428.442	-496.319,24
9	Sonstige ordentliche Erträge	-20.300	-20.300	-16.280	-40.518,39
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-901.693	-907.473	-726.650	-919.242,94
11	Personalaufwendungen	773.766	749.615	759.031	731.964,13
12	Versorgungsaufwendungen	151	151	169	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.220.514	3.214.634	3.195.067	2.997.316,31
14	Abschreibungen	1.502.889	1.563.197	1.352.667	1.599.574,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	543.487	521.839	622.789	536.196,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	300.960	300.960	168.000	206.400,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175	175	0	361,74
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.341.943	6.350.572	6.097.723	6.071.812,63
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	5.440.250	5.443.099	5.371.073	5.152.569,69
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298.178	322.467	612.710	365.124,78
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	298.178	322.467	612.710	365.124,78
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	5.738.428	5.765.565	5.983.782	5.517.694,47
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	5.738.428	5.765.565	5.983.782	5.517.694,47
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	683.498	651.870	632.878	519.039,34
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	6.421.926	6.417.435	6.616.660	6.036.733,81

Nr.	Erläuterung
3	Umfasst u.a. Gastschulbeiträge sowie Landeszuweisungen für Ganztagsangebote. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich um Erträge - aus Vermietungen - aus der Erstattung von Energiesteuer und Abgabe von Energie aus BHKW
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget, PPP-Kosten; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Schwimmbadnutzung und Gastschulbeiträge; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
17	Aufwendungen für Ganztagsangebote. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
22	Es handelt sich im wesentlichen um den Zinsaufwand im Rahmen des PPP-Projekts (hier: Anteil der Freiherr-vom-Stein-Schule); nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.887,44
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-425.000	-418.000	-414.000	-427.740,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-67.250,09
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-363.950	-488.989	-345.974	-541.235,69
9	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-800	-6.221,69
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-789.300	-907.339	-760.774	-1.044.334,91
11	Personalaufwendungen	1.317.250	1.274.377	1.325.014	1.298.922,82
12	Versorgungsaufwendungen	257	257	295	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.836.263	3.648.532	3.657.327	2.941.281,88
14	Abschreibungen	1.870.008	2.226.178	1.353.124	2.314.784,76
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	568.494	548.145	504.779	411.998,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	359,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	10.592.272	7.697.489	6.840.538	6.967.346,46
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.923.011,55
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.923.011,55
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.843,44
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-2.843,44
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.920.168,11
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	767.837	732.306	542.868	604.345,61
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	10.570.809	7.522.456	6.622.632	6.524.513,72

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032411 Berufliche Schulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Beruflichen Schulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte)
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für die Schüler/-innen sowie die in Ausbildung befindlichen Jugendlichen
Zielgruppen	Schüler/-innen, in Ausbildung befindliche Jugendliche, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, IHK, Ausbildungsbetriebe, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Berufliche Schulen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.887,44
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-425.000	-418.000	-414.000	-427.740,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-67.250,09
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-363.950	-488.989	-345.974	-541.235,69
9	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-800	-6.221,69
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-789.300	-907.339	-760.774	-1.044.334,91
11	Personalaufwendungen	1.317.250	1.274.377	1.325.014	1.298.922,82
12	Versorgungsaufwendungen	257	257	295	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.836.263	3.648.532	3.657.327	2.941.281,88
14	Abschreibungen	1.870.008	2.226.178	1.353.124	2.314.784,76
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	568.494	548.145	504.779	411.998,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	359,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	10.592.272	7.697.489	6.840.538	6.967.346,46
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.923.011,55
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.923.011,55
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.843,44
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-2.843,44
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	9.802.972	6.790.150	6.079.764	5.920.168,11
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	767.837	732.306	542.868	604.345,61
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	10.570.809	7.522.456	6.622.632	6.524.513,72

Nr.	Erläuterung
3	Gastschulbeiträge. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich um Erträge aus der Einspeisevergütung aus PV-Anlagen
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget; Sondereffekt 2023: Abrisskosten Käthe-Kollwitz-Schule: 3 Mio. Euro nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Gastschulbeiträge sowie Aufwendungen für Schwimmbadnutzung; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-234,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-165.840	-163.840	-161.840	-164.051,16
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-5.160,30
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-258.371	-267.133	-265.212	-275.715,19
9	Sonstige ordentliche Erträge	-10.417	-10.417	-11.417	-15.335,97
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-434.628	-441.390	-438.469	-460.496,62
11	Personalaufwendungen	683.453	661.218	574.145	506.560,61
12	Versorgungsaufwendungen	134	134	128	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.564.630	2.276.511	1.719.218	1.476.172,05
14	Abschreibungen	750.993	774.903	750.004	807.858,66
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	77.538	75.086	94.316	77.969,29
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	111.840	111.840	111.840	111.763,16
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160	160	161	212,01
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.188.747	3.899.852	3.249.811	2.980.535,78
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.754.119	3.458.462	2.811.342	2.520.039,16
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	449.025	486.306	521.586	554.973,47
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	449.025	486.306	521.586	554.973,47
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.203.144	3.944.768	3.332.928	3.075.012,63
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-5.238,75
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-5.238,75
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.203.144	3.944.768	3.332.928	3.069.773,88
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	179.571	171.261	202.867	131.902,19
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.382.715	4.116.029	3.535.794	3.201.676,07

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032711 Förderschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Förderschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) -Bereitstellung von Ganztagsangeboten und verlässlicher Schulkinderbetreuung
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für Schüler/-innen der Förderschulen.
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Förderschulen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-234,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-165.840	-163.840	-161.840	-164.051,16
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-5.160,30
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-258.371	-267.133	-265.212	-275.715,19
9	Sonstige ordentliche Erträge	-10.417	-10.417	-11.417	-15.335,97
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-434.628	-441.390	-438.469	-460.496,62
11	Personalaufwendungen	683.453	661.218	574.145	506.560,61
12	Versorgungsaufwendungen	134	134	128	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.564.630	2.276.511	1.719.218	1.476.172,05
14	Abschreibungen	750.993	774.903	750.004	807.858,66
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	77.538	75.086	94.316	77.969,29
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	111.840	111.840	111.840	111.763,16
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160	160	161	212,01
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.188.747	3.899.852	3.249.811	2.980.535,78
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.754.119	3.458.462	2.811.342	2.520.039,16
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	449.025	486.306	521.586	554.973,47
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	449.025	486.306	521.586	554.973,47
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.203.144	3.944.768	3.332.928	3.075.012,63
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-5.238,75
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-5.238,75
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.203.144	3.944.768	3.332.928	3.069.773,88
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	179.571	171.261	202.867	131.902,19
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.382.715	4.116.029	3.535.794	3.201.676,07

Nr.	Erläuterung
3	Umfasst u.a. Gastschulbeiträge sowie Landeszuweisungen für Ganztagsangebote. Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich um Erträge - aus Vermietungen, insbesondere Hausmeisterwohnungen inkl. Nebenkosten - aus der Erstattung Energiesteuer und Einspeisevergütung aus BHKW
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget, PPP-Kosten; Sondereffekt 2022: Abrisskosten F-Fröbelschule (780 TEuro) nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Gastschulbeiträge und Schwimmbadnutzung; Nähere Erläuterungen: siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei PB 03.
17	Aufwendungen für Ganztagsangebote. Nähere Erläuterungen: siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
22	Es handelt sich um den Zinsaufwand im Rahmen des PPP-Projekts (hier: Anteil der Schule an der Brühlsbacher Warte); nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-62,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.179.120	-1.177.120	-1.102.120	-1.086.224,28
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.000	-8.000	-9.000	-137.478,04
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-752.767	-772.444	-783.682	-848.789,63
9	Sonstige ordentliche Erträge	-63.902	-63.902	-73.863	-133.538,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.003.789	-2.021.466	-1.968.665	-2.206.092,75
11	Personalaufwendungen	1.928.222	1.880.177	1.952.461	1.860.098,76
12	Versorgungsaufwendungen	377	380	435	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.165.224	6.463.753	6.189.083	5.546.289,69
14	Abschreibungen	3.277.892	3.470.764	2.999.581	3.514.684,06
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	325.353	303.920	249.400	316.432,43
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	1.063.120	1.063.120	1.005.120	989.052,66
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.081	1.817,11
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	12.760.188	13.182.113	12.397.161	12.228.374,71
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.022.281,96
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.022.281,96
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-303,32
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-303,32
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.021.978,64
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.591.333	1.517.697	1.516.128	1.158.497,90
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	12.347.732	12.678.345	11.944.623	11.180.476,54

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032811 Gesamtschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	-Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes in den Gesamtschulen durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgrundstücke und Schulgebäude inkl. der dazugehörigen Turnhallen und Sportanlagen -Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel inkl. IT-Ausstattung und Schulbibliotheken -Einrichtung und Unterhaltung von Schulmensen -Dienstleistung für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes inkl. Bereitstellung von Personal (Hausmeister- und Sekretariatskräfte) -Bereitstellung von Ganztagsangeboten und verlässlicher Schulkinderbetreuung
Produktziele	-Gewährleistung der äußeren Rahmenbedingungen für den Unterricht nach dem Lehrplan und den Rechtsvorschriften des Landes Hessen (§§ 1-3 HSchG) -bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von schulischer Infrastruktur (umfasst Gebäude, Dienstleistung, Einrichtung und Lehrmittel) zur Sicherstellung optimaler Lernbedingungen -Sicherstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulangebotes für Schüler/-innen der Gesamtschulen
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS-Verbundregelungen, Richtl. des Landes Hessen, Richtl. des Lahn-Dill-Kreises, HBO
Produktart	extern
Teilprodukte	Gastschulbeiträge Gesamtschulen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-62,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.179.120	-1.177.120	-1.102.120	-1.086.224,28
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.000	-8.000	-9.000	-137.478,04
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-752.767	-772.444	-783.682	-848.789,63
9	Sonstige ordentliche Erträge	-63.902	-63.902	-73.863	-133.538,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.003.789	-2.021.466	-1.968.665	-2.206.092,75
11	Personalaufwendungen	1.928.222	1.880.177	1.952.461	1.860.098,76
12	Versorgungsaufwendungen	377	380	435	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.165.224	6.463.753	6.189.083	5.546.289,69
14	Abschreibungen	3.277.892	3.470.764	2.999.581	3.514.684,06
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	325.353	303.920	249.400	316.432,43
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	1.063.120	1.063.120	1.005.120	989.052,66
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.081	1.817,11
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	12.760.188	13.182.113	12.397.161	12.228.374,71
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.022.281,96
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.022.281,96
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-303,32
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-303,32
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	10.756.399	11.160.648	10.428.496	10.021.978,64
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.591.333	1.517.697	1.516.128	1.158.497,90
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	12.347.732	12.678.345	11.944.623	11.180.476,54

Nr.	Erläuterung
3	Umfasst u.a. Gastschulbeiträge sowie Landeszuweisungen für Ganztagsangebote Pakt für den Nachmittag.
	Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
9	Es handelt sich um Erträge - aus Vermietungen, insbesondere Hausmeisterwohnungen inkl. Nebenkosten - aus der Erstattung Energiesteuer und Einspeisevergütung aus BHKW und PV-Anlagen
13	Beinhaltet unter anderem Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltungsbudget, Schulbudget; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
15	Aufwendungen für Schwimmbadnutzung und Gastschulbeiträge; nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
17	Aufwendungen für Ganztagsangebote und Pakt für den Nachmittag Nähere Erläuterungen siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.
29	Nähere Erläuterungen: Siehe schulformübergreifende Erläuterungen bei Produktbereich 03.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	137.508	134.147	156.889	139.247,22
12	Versorgungsaufwendungen	27	27	3.569	4.220,19
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500	500	143.324,59
14	Abschreibungen	0	168	168	422,33
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	8.368.881	8.482.881	8.073.797	8.051.452,98
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3	3	15	229,46
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	8.508.919	8.619.726	8.234.937	8.338.896,77

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	032901 Schülerbeförderung
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice

Produktbeschreibung	-der Lahn-Dill-Kreis ist Träger der Schülerbeförderung und zuständig für die Übernahme der Beförderungskosten der Schüler/-innen, die mit erstem Wohnsitz in einer Gemeinde bzw. Stadt im Gebiet des Lahn-Dill-Kreises gemeldet sind -die Forderung des Gesetzgebers, die Schülerbeförderung vorrangig im ÖPNV zu organisieren, ist im Lahn-Dill-Kreis nahezu vollständig umgesetzt -lediglich Schüler/-innen der Förderschulen und Kinder und Jugendliche, die aufgrund ihrer Behinderung den ÖPNV nicht nutzen können, werden im sogenannten freigestellten Schülerverkehr befördert.
Produktziele	-Sicherstellung der Beförderung der im Landkreis wohnenden Schüler/-innen im ÖPNV zu den Schulen -Sicherstellung des freigestellten Schülerverkehrs für Kinder, die den ÖPNV aufgrund ihrer Behinderung nicht nutzen können -Sicherstellung der Querverkehre (sog. Sport- und Schwimmbadfahrten) -Sicherstellung zusätzlicher Querverkehre (Auslagerung wegen Turnhallenschließungen oder Standfestigkeitsproblemen von Schulgebäuden)
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Verkehrsbetriebe, Transportunternehmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§161 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	137.508	134.147	156.889	139.247,22
12	Versorgungsaufwendungen	27	27	3.569	4.220,19
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500	500	143.324,59
14	Abschreibungen	0	168	168	422,33
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	8.368.881	8.482.881	8.073.797	8.051.452,98
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	8.508.916	8.619.723	8.234.922	8.338.667,31
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3	3	15	229,46
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	8.508.919	8.619.726	8.234.937	8.338.896,77

Nr.	Erläuterung
17	Die Aufwandssteigerung begründet sich u. a. durch die Integration der Neue Friedensschule Sinn sowie der Westerwaldschule Driedorf in den ÖPNV. Zusätzlich werden jährlich rund 50 TEuro für die Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg (Weiterführung) sowie die Comeniuschule Herborn (Neuaufnahme) in den s. g. Verstärkerbus zur Entzerrung der Schulanfangszeiten benötigt. Ferner ist zumindest noch im Jahr 2022 mit Mehrkosten wegen der Auslagerung der Rotebergschule Dillenburg zu rechnen (Baumaßnahme).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	152.352	148.498	150.565	152.055,89
12	Versorgungsaufwendungen	22.176	22.752	19.117	22.697,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.100	1.100	2.145,59
14	Abschreibungen	0	0	1.194	1.193,78
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	47	15,81
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	175.628	172.350	172.023	178.108,99

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	033011 Fördermaßnahmen für Schüler
Produktverantwortlich	34.1 Fachdienst Schulservice 41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	1. Sonderpädagogischer Förderbedarf Der Schulträger hat nach § 14 der VO über die sonderpädagogische Förderung (VOSB) im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten zur inklusiven Beschulung erforderliche Sachleistungen zu beschaffen. Baumaßnahmen und Sachleistungen, die zum schrittweisen Ausbau der räumlichen und sächlichen Ausstattung der Schulen erforderlich ist, bedürfen der Zustimmung des Schulträgers 2. BAföG Unterstützung für die Ausbildung von Schülern/-innen und Studenten/-innen
Produktziele	zu 1. -Sicherstellung der räumlichen und sachlichen Ausstattung von Schulen, insbesondere mit apparativen Hilfsmitteln und besonderen Lehr- und Lernmitteln, um den Anspruch auf sonderpädagogische Förderung der Schüler/-innen angemessen umsetzen zu können -Teilnahme an Förderausschüssen, insbesondere für Förderschwerpunkte Hören, Sehen sowie körperliche und motorische Entwicklung zu 2. -Erhöhung der Chancengleichheit im Bildungswesen -Mobilisierung von Bildungsreserven in den einkommensschwächeren Bevölkerungsschichten
Zielgruppen	zu 1. Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Förderschullehrer/-innen, Förderzentren, ZEBraH, LWV zu 2. Schüler/-innen und Studierende an Fachschulen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 49 ff und 185 HSchG, § 14 VOSB BAföG
Produktart	extern
Teilprodukte	10.03.30.01 Sonderpädagogischer Förderbedarf 10.03.30.02 BAföG
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	152.352	148.498	150.565	152.055,89
12	Versorgungsaufwendungen	22.176	22.752	19.117	22.697,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.100	1.100	2.145,59
14	Abschreibungen	0	0	1.194	1.193,78
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	175.628	172.350	171.976	178.093,18
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	47	15,81
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	175.628	172.350	172.023	178.108,99

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.500,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-262.012	-262.012	-4.000	-95.225,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.814.500	-66.147.970	-69.192.590	-59.652.244,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.313.782	-2.163.833	-1.838.917	-33.853,29
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.184.067	-5.785.760	-663.548	-2.421.539,72
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-636,86
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-80.574.361	-74.359.575	-71.699.055	-62.204.998,87
11	Personalaufwendungen	7.865.283	6.747.768	5.369.819	4.166.488,12
12	Versorgungsaufwendungen	237.606	220.891	201.271	183.169,89
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.033	3.267.298	5.253.071	2.603.219,41
14	Abschreibungen	7.406.755	4.666.993	3.238.951	390.913,64
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	835.012	835.012	218.000	421.761,56
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	31.000	31.000	31.000	27.081,40
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	1.200	1.410,79
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	19.472.888	15.770.163	14.313.312	7.794.044,81
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-61.101.473	-58.589.412	-57.385.742	-54.410.954,06
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164.627	164.698	784.653	656.987,65
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	164.627	164.698	784.653	656.987,65
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-60.936.846	-58.424.714	-56.601.089	-53.753.966,41
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-36.830,05
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-36.830,05
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-60.936.846	-58.424.714	-56.601.089	-53.790.796,46
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.354.367	-1.356.883	-1.452.691	-644.251,97
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-62.291.213	-59.781.597	-58.053.780	-54.435.048,43

Produktbereich	03 - Schulträgeraufgaben
Produkt	033111 Sonstige schulische Aufgaben
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung 35 Bauabteilung - Schulen

Produktbeschreibung	1. Schulübergreifende Gremien: finanzielle Unterstützung des Kreiselternbeirats und Kreisschülerrats 2. Jugendverkehrsschule: Betrieb von vier Jugendverkehrsschulen 3. Medienservice -Planung, Entwicklung und Unterhaltung einer an den pädagogischen Erfordernissen ausgerichteten IT-, Medien- und Bibliotheksinfrastruktur in und für Schulen (Pflichtaufgaben gem. HSchG). Die bereitgestellten Dienstleistungen und Angebote stehen darüber hinaus auf der Grundlage einer effektiv vernetzten Infrastruktur und kooperativen Zusammenarbeit mit anderen Medien- u. Bildungseinrichtungen teilweise auch nichtschulischen Nutzern zur Verfügung -Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Bibliothekskräfte) 4. Schulträgeraufgaben allg. und Schulentwicklung -Schulentwicklungsplanung, Schulorganisation und Statistik -Festlegung von Schulbezirken -Führung und Organisation des nichtpädagog. Personals (Sekretärinnen) -Einrichtung/Organisation von schul. Betreuungs- u. Ganztagsangeboten 5. Schulträgeraufgaben allgemein Bauen Führung und Organisation der Hausmeister; Buchungswesen für alle Schulen; Schadensregulierung (Sachschäden Schulen/Schülereigentum)
Produktziele	zu 1. Sicherstellung der Mitwirkungs-, Beratungs- und Gestaltungsrechte der schulübergreifenden Gremien in schulischen Fragen zu 2. -Sicherstellung der Verkehrserziehung in der Primarstufe, Unterhaltung der Jugendverkehrsschulfahrzeuge sowie der Fahrradparcours -Sicherstellung der Beförderung zum Verkehrsschulunterricht zu 3. -IT-Service für die Schulen (Beschaffung, Support, Netzwerk) -Schulbibliothekarische Servicestelle (Betreuung, Fortbildung, Entwicklung) mit Bereitstellung und Pflege des Mediennetzwerks IMeNS -Bereitstellung des regionalen Medienzentrums Lahn-Dill -Erhöhung der Anzahl von Schulen mit einem Medienbildungskonzept in Zusammenarbeit mit dem Medienzentrum und der Fachberatung Medienbildung des Staatlichen Schulamtes zu 4. -Planung eines wirtschaftlichen und demografiefesten Schulangebotes Administrative Gewährleistung und Unterstützung des Schulbetriebs -Die Schule soll als Lebensraum erfahren werden. In diesem Sinne sollen Ganztagsangebote sowohl in Grundschulen und Förderschulen als auch Sek.I-Schulen in Abhängigkeit vom örtlichen Bedarf ausgebaut und weiterentwickelt werden. -Schulische und außerschulische Angebote werden besser miteinander vernetzt. zu 5. Administrative Gewährleistung / Unterstützung des Schulbetriebs
Zielgruppen	Schüler/-innen, Eltern, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Bürger/-innen, Verwaltung und Gremien des LDK, HKM, Staatliches Schulamt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HSchG, Schulentwicklungsplan, Vergaberecht (VOL, VOF, EVB-IT, Vergaberichtlinien des Kreises, etc.), HDSIG, DSGVO, Urheber-, Medien- und Lizenzrecht (UrhG, TMG, GEMA, GEZ, etc.), Bibliothekarische Standardregelwerke (RAK, ASB, SKJ, etc.) sowie IMeNS Verbundregelungen, Richtl. Land Hessen u. LDK, HBO

Produktart	10.03.31.01-03 u. 10.03.31.05 extern 10.03.31.04 extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.03.31.01 Schulübergreifende Gremien 10.03.31.02 Jugendverkehrsschule 10.03.31.03 Medienservice 10.03.31.04 Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung 10.03.31.05 Schulträgeraufgaben allgemein Bauen
Kennzahlen	siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.500,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-262.012	-262.012	-4.000	-95.225,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-74.814.500	-66.128.510	-69.192.590	-59.652.244,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.313.782	-2.163.833	-1.838.917	-33.853,29
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.184.067	-5.785.760	-663.548	-2.421.539,72
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-636,86
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-80.574.361	-74.340.115	-71.699.055	-62.204.998,87
11	Personalaufwendungen	7.865.283	6.747.768	5.369.819	4.166.488,12
12	Versorgungsaufwendungen	237.606	220.891	201.271	183.169,89
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.033	3.267.298	5.253.071	2.603.219,41
14	Abschreibungen	7.406.755	4.666.993	3.238.951	390.913,64
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	835.012	835.012	218.000	421.761,56
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	31.000	31.000	31.000	27.081,40
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	1.200	1.410,79
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	19.472.888	15.770.163	14.313.312	7.794.044,81
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-61.101.473	-58.569.952	-57.385.742	-54.410.954,06
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164.627	164.698	784.653	656.987,65
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	164.627	164.698	784.653	656.987,65
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-60.936.846	-58.405.254	-56.601.089	-53.753.966,41
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-36.830,05
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-36.830,05
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-60.936.846	-58.405.254	-56.601.089	-53.790.796,46
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.354.367	-1.356.883	-1.452.691	-644.251,97
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-62.291.213	-59.762.137	-58.053.780	-54.435.048,43

Nr.	Erläuterung
3	Kostenerstattung Land für Familienklassen (entsprechender Aufwand in Nr. 15 enthalten)
5	Erträge aus der Schulumlage; nähere Erläuterungen siehe Vorbericht, Kap. 3
7	Die Ansätze 2022/23 enthalten u.a.: - Zuweisungen Bund/Land im Rahmen des Digitalpakts Annex II (Administration) von jew. rund 1 Mio. Euro; Entsprechender Aufwand ist im Bereich Personalaufwand (Nr. 11) und Sachaufwand (Nr. 13) geplant. - Zuweisung Land zur Entlastung der Kommunen im Bereich der inklusionsrelevanten Aufgaben (jew. 550 TEuro) - Zuweisung Land im Rahmen des Programms "Starke Heimat Hessen" - Schulverwaltungskräfte (431 TEuro in 2022; 727 TEuro in 2023; entsprechender Aufwand siehe Nr. 11 Personalaufwand)
11	zusätzliche Planstellen (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): <u>Medienservice:</u> ab 2022 14,0 VZÄ SB IT Digitalpakt (finanziert über Zuweisung Bund/Land; siehe Ziff. 7) 9,0 VZÄ Fachkraft Schulmediodtheken 1,0 VZÄ SB Bibliotheks- und InformationsMM (Verbundsteuerung) ab 2023: 2,0 VZÄ Fachkraft Schulmediodtheken <u>Starke Heimat Hessen - Schulverwaltungskräfte</u> Finanzierung über Zuweisung Land (siehe Ziff. 7) ab 2022: 4,0 VZÄ SB Schulmanager 7,4 VZÄ Sekretariat ab 2023: 3,0 VZÄ Sekretariat <u>Trägerschaft Ganztag</u> ab 2022: 1,0 VZÄ SB Trägerschaft Schulen 1,0 VZÄ MA Trägerschaft Schulen ab 2023: 1,0 VZÄ SB Trägerschaft Schulen 1,0 VZÄ SB Trägerschaft zentrale Päd. Koordination / Leitung
13	Der größte Anteil in diesem Bereich entfällt auf die Schülerunfallversicherung (1,835 Mio. Euro jährlich). Desweiteren sind hier auch die Aufwendungen für den Medienservice, Jugendverkehrsschule, u.a. aufgeplant. Der Ansatz 2021 beinhaltet noch (anteilige) Mittel auf dem Digitalpakt Schule (Ursprungsvereinbarung) in Höhe von 2,38 Mio. Euro. Diese Mittel werden ab 2022 komplett im Finanzhaushalt /Investitionsprogramm veranschlagt (vgl. Prog.pos. 0034015). Im Ansatz 2022 und 2023 sind Aufwendungen im Rahmen des Digitalpakts Annex II (Administration) enthalten (2022: 339 TEuro; 2023: 115 TEuro). Die Finanzierung erfolgt über Zuweisungen vom Bund und Land (siehe Nr. 7).
15	beinhaltet Zuschüsse für Schulmanufaktur, Schülerfirma, Zentrum für Mathematik, Zentrum für Literatur, Familienklassen (Ansatzerhöhung ggü. 2021 um 160 TEuro; finanziert über Landesmittel, siehe Ziffer 3) und Trägerschaft Ganztag (Anschubfinanzierung; neu ab 2022: 460 TEuro).
22	beinhaltet die Zinsdienstumlage aus dem Sonderinvestitionsprogramm des Landes Hessen und die Zinsen aus den Investitionsprogrammen KIP und KIP II - KIP macht Schule
29	Ertrag v.a.: Schulsporthallennutzung durch Vereine; Aufwand v.a.: Sozialarbeit an Schulen (aus Produkt 060201 verrechnet), Rechtsberatung

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-59.526	-25.051	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-39.365	-77.627,83
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-300	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-59.826	-25.351	-39.665	-77.627,83
11	Personalaufwendungen	170.350	165.129	88.531	142.070,36
12	Versorgungsaufwendungen	33	34	21	4.481,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.150	16.150	21.845	13.920,86
14	Abschreibungen	162	162	404	565,77
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	195.472	160.997	135.946	129.688,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	413.000	413.000	421.000	421.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	795.167	755.471	667.746	711.726,51
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	735.342	730.120	628.082	634.098,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	735.342	730.120	628.082	634.098,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	735.342	730.120	628.082	634.098,68
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.103	-83.787	521	15,06
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	649.239	646.334	628.603	634.113,74

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.946	98.946	98.946	98.946,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	225.000	225.000	225.000	225.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	323.946	323.946	323.946	323.946,00

Produktbereich	04 - Kultur und Wissenschaft
Produkt	040101 Musikschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung

Produktbeschreibung	-Förderung der musikalischen Erziehung -Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Musikalisches Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gremienbeschluss (KA)
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.946	98.946	98.946	98.946,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	225.000	225.000	225.000	225.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	323.946	323.946	323.946	323.946,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	323.946	323.946	323.946	323.946,00

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	188.000	188.000	196.000	196.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	188.000	188.000	196.000	196.000,00

Produktbereich	04 - Kultur und Wissenschaft
Produkt	040201 Volkshochschulen
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung

Produktbeschreibung	-Förderung der Erwachsenenbildung -Organisation der finanziellen Abwicklung
Produktziele	Bildungsangebot
Zielgruppen	Bürger/-innen des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWBG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	188.000	188.000	196.000	196.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	188.000	188.000	196.000	196.000,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	188.000	188.000	196.000	196.000,00

Nr.	Erläuterung
17	Reduzierung des Ansatzes um 8 TEUR. Diese wurden bisher für den "Demokratiebus" über die LDA ausgezahlt. Ab 2022 wird dieses Projekt durch die Abt. 41 beplant und verwaltet (bereits 2021 erfolgte die Auszahlung durch 41).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-300	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-300	-300	-300	0,00
11	Personalaufwendungen	12.782	12.193	13.158	11.845,71
12	Versorgungsaufwendungen	3	2	3	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	700	521,20
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	12.000	12.000	5.742,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	25.785	25.195	25.861	18.108,91
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	200	200	200	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	25.685	25.095	25.761	18.108,91

Produktbereich	04 - Kultur und Wissenschaft
Produkt	040301 Kulturförderung
Produktverantwortlich	20 Stabsstelle Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens
Produktziele	Förderung und Fortentwicklung des Kulturgutes und kultureller Einrichtungen im Kreisgebiet
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. LV, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-300	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-300	-300	-300	0,00
11	Personalaufwendungen	12.782	12.193	13.158	11.845,71
12	Versorgungsaufwendungen	3	2	3	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	700	521,20
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	12.000	12.000	5.742,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	25.785	25.195	25.861	18.108,91
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	25.485	24.895	25.561	18.108,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	200	200	200	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	25.685	25.095	25.761	18.108,91

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-59.526	-25.051	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-39.365	-77.627,83
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-59.526	-25.051	-39.365	-77.627,83
11	Personalaufwendungen	157.568	152.936	75.372	130.224,65
12	Versorgungsaufwendungen	31	31	18	4.481,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.150	15.150	21.145	13.399,66
14	Abschreibungen	162	162	404	565,77
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	84.526	50.051	25.000	25.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	257.436	218.330	121.939	173.671,60
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.303	-83.987	321	15,06
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	111.608	109.292	82.895	96.058,83

Produktbereich	04 - Kultur und Wissenschaft
Produkt	040401 Bildungslandschaft Lahn-Dill
Produktverantwortlich	34 Schulabteilung Fachbereichleitung 3 (HKB Aurand)

Produktbeschreibung	In der Bildungslandschaft Lahn-Dill findet das datenbasierte kommunale Bildungsmanagement statt. Die Aufarbeitung interner und externer Daten und Statistiken ist dabei die Grundlage für eine abgestimmte Bildungsplanung über alle Lebensbereiche hinweg. Neben der Koordination und Vernetzung der verschiedenen Pflichtaufgaben der Akteure, zugunsten der Bildungsteilhabe und chancengerechtigkeit aller Menschen im Lahn-Dill-Kreis, sind insbesondere konkrete Vorhaben wie z.B. die Organisation und Verwaltung der Familienklassen, die Umsetzung der "BNE-Modellkommune Lahn-Dill", die Durchführung des DeutschSommers, die Entwicklung von neuen Formaten zur besseren Inklusion an Schulen, die Veröffentlichung der Bildungsberichterstattung und auch die Verbesserung der digitalen Kompetenzen durch ein erweitertes Bildungsangebot vor Ort, die Eckpfeiler der Bildungslandschaft Lahn-Dill.
Produktziele	- Verbesserung der Bildungssituation im Lahn-Dill-Kreis - Erhöhung der Chancengerechtigkeit sowie der Bildungsteilhabe - durch Transparenz und Kommunikation sowie durch Praxisprojekte
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger des Lahn-Dill-Kreis
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 3, 51, 142 # 146 HSchG, § 13, 29 SGB VIII, § 1 ff. HWBG, § 12 HessLStatG sowie Beschluss des Verwaltungsvorstand, Drucksache Nr. 018/2021 vom 27.04.2021
Produktart	extern
Teilprodukte	10.04.04.01.02 Demokratie leben 10.04.04.01.03 Digital-Forum Lahn-Dill
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-59.526	-25.051	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-39.365	-77.627,83
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-59.526	-25.051	-39.365	-77.627,83
11	Personalaufwendungen	157.568	152.936	75.372	130.224,65
12	Versorgungsaufwendungen	31	31	18	4.481,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.150	15.150	21.145	13.399,66
14	Abschreibungen	162	162	404	565,77
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	84.526	50.051	25.000	25.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	257.436	218.330	121.939	173.671,60
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	197.911	193.279	82.574	96.043,77
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.303	-83.987	321	15,06
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	111.608	109.292	82.895	96.058,83

Nr.	Erläuterung
3	Ertrag aus Mitteln für inklusionsrelevante Aufgaben aus den Jahren 2020/21.
7	Erträge aus dem Projekt-Bildung integriert; Laufzeit bis 2021
11	zusätzliche Planstelle ab 2022: 1,0 VZÄ Bildungsmanagerin 1,0 VZÄ Sachbearbeitung Bildungsmonitoring siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3
13	Lizenzkosten Robotron und Instant Atlas. Vernetzungstreffen d. Bildungsakteure, Messeteilnahme "Chance", Verleihung Bildungspreis, Bildungsforum, Seminar Familienklassen & Elternberatung
15	Finanzierung von Projekten über Mittel für inklusionsrelevante Aufgaben aus den Jahren 2020/21. Insbesondere Unterstützung temporärer Lerngruppen, Praxiserprobung in den Jahren 2022-23/24.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.930	-50.430	-19.500	-25.348,20
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.738.609	-4.738.609	-3.679.439	-3.912.287,71
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-30.942.483	-30.942.483	-28.377.950	-33.421.249,54
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.383.509	-41.441.309	-42.706.154	-40.774.826,96
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.331	-3.390	-3.550	-4.087,96
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.360.000	-1.360.000	-2.560.000	-1.706.884,19
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-78.488.862	-78.536.221	-77.346.593	-79.844.684,56
11	Personalaufwendungen	7.563.007	7.301.111	7.217.053	6.593.011,96
12	Versorgungsaufwendungen	817.596	806.053	771.468	742.980,83
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.659.455	7.650.525	7.212.150	4.393.649,64
14	Abschreibungen	41.424	60.240	44.449	96.111,42
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.211.284	1.211.284	1.210.284	1.210.034,04
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	130.556.757	130.212.557	121.285.900	124.697.043,83
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	200	352,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	147.849.723	147.241.970	137.741.504	137.733.183,72
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	69.360.861	68.705.750	60.394.911	57.888.499,16
21	Finanzerträge	0	0	0	11,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.355	5.355	5.355	5.355,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	5.355	5.355	5.355	5.366,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	69.366.216	68.711.105	60.400.266	57.893.865,16
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.092.583,04
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.058.409,46
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-34.173,58
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	69.366.216	68.711.105	60.400.266	57.859.691,58
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	191.627	190.844	190.931	133.334,99
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	69.557.843	68.901.949	60.591.197	57.993.026,57

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-467.449	-467.449	-467.449	-464.184,33
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.233.218	-1.233.218	-1.152.100	-1.567.470,04
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-26.507.500	-26.507.500	-25.045.500	-25.174.381,42
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-36.956,90
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-28.208.167	-28.208.167	-26.665.049	-27.242.992,69
11	Personalaufwendungen	2.943.873	2.843.401	2.785.005	2.482.372,21
12	Versorgungsaufwendungen	357.432	341.838	317.200	282.773,24
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.150	275.150	275.150	277.949,19
14	Abschreibungen	6.553	8.840	6.428	15.061,47
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	493.574	493.574	493.574	485.574,63
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	65.483.057	65.081.057	60.136.000	63.956.034,22
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	69.559.639	69.043.859	64.013.358	67.499.764,96
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	41.351.472	40.835.692	37.348.308	40.256.772,27
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.355	5.355	5.355	5.355,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	5.355	5.355	5.355	5.355,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	41.356.827	40.841.047	37.353.663	40.262.127,27
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	17.459,20
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	17.459,20
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	41.356.827	40.841.047	37.353.663	40.279.586,47
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.320	6.306	6.342	739,84
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	41.363.147	40.847.353	37.360.006	40.280.326,31

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050101 Wirtschaftliche Grundsicherung
Produktverantwortlich	41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	-Beratung von Hilfesuchenden -Sicherung des wirtschaftlichen Existenzminimums außerhalb und innerhalb von Einrichtungen (einschließlich Krankenhilfe) -Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses -Vermeidung prekärer wirtschaftlicher Notlagen
Produktziele	- Hilfsbedürftige führen ein Leben, das der Würde des Menschen entspricht, basierend auf einer individuellen Hilfeplanung - Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-Kreis zu nutzen
Zielgruppen	- nicht dauerhaft voll erwerbsgeminderte Menschen unter 65 Jahren (SGB XII Kap. 3) - hilfeberechtigte Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder das 18. Lebensjahr vollendet haben und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind (SGB XII Kap. 4).
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, IV, V, VI, X, XII und BGB
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.01.01.01 Hilfe zum Lebensunterhalt (Kap. 3) 10.05.01.01.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kap. 4) 10.05.01.01.03 Hilfen in anderen Lebenslagen (Kap. 9) 10.05.01.01.04 Krankenhilfeleistungen 10.05.01.01.06 Hilfe z. Lebensunterhalt Kap. 3 BTHG 10.05.01.01.07 Grundsicherung unter 65 J. BTHG 10.05.01.01.08 Grundsicherung über 65 J. BTHG
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.000	-19.000	-19.000	-15.734,70
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-522.118	-522.118	-600.000	-597.806,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-26.507.500	-26.507.500	-25.045.500	-25.174.381,42
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-27.048.618	-27.048.618	-25.664.500	-25.787.922,12
11	Personalaufwendungen	1.559.520	1.505.531	1.491.905	1.331.996,24
12	Versorgungsaufwendungen	230.652	222.173	216.193	208.206,88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.000	160.000	160.000	178.556,24
14	Abschreibungen	5.323	6.458	3.185	9.811,26
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000	8.000	8.000	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	31.792.000	31.792.000	32.387.000	32.116.463,58
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	33.755.495	33.694.162	34.266.283	33.845.034,20
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	6.706.877	6.645.544	8.601.783	8.057.112,08
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.355	5.355	5.355	5.355,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	5.355	5.355	5.355	5.355,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	6.712.232	6.650.899	8.607.138	8.062.467,08
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	6.712.232	6.650.899	8.607.138	8.062.467,08
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.258	2.246	2.175	617,89
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	6.714.490	6.653.145	8.609.313	8.063.084,97

Nr.	Erläuterung																												
3	u.a. Kommunalisierte Landesmittel zur institutionellen Förderung. (Siehe lfd. Nr. 15)																												
6	Für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 ist mit sinkenden Kostenbeiträgen von Sozialhilfeträgern zu rechnen.																												
7	Die Ansätze spiegeln die Vollerstattung der Netto-Aufwendungen für Leistungen nach dem 4. Kap. SGB XII - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - wieder. Die Planansätze erhöhen sich gegenüber dem Planjahr 2021 aufgrund von Fallzahlsteigerungen sowie der Neuzuständigkeit für die existenzsichernden Leistungen im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG).																												
15	Weiterleitung von kommunalisierten Landesmittel an Sozialinstitutionen (siehe lfd. Nr. 3).																												
17	4. Kapitel SGB XII (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) Für die Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII werden für den Bereich außerhalb von Einrichtungen steigende Transferleistungen erwartet aufgrund von Fallzahlsteigerungen. Die Nettoaufwendungen dieser Leistungen werden durch den Bund in voller Höhe erstattet. Leistungsberechtigte jeweils zum 31.12. des Jahres (inkl. Stadt Wetzlar): <table><tr><td></td><td>2018</td><td>2019</td><td>2020</td></tr><tr><td>4. Kap. SGB XII</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Grundsicherung</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>außerhalb von Einrichtungen</td><td>3.156</td><td>3.585</td><td>3.679</td></tr></table> Die Planansätze für die Grundsicherung innerhalb von Pflegeeinrichtungen sinken jedoch gegenüber dem Planjahr 2021. 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt) <table><tr><td></td><td>2018</td><td>2019</td><td>2020</td></tr><tr><td>3. Kap. SGB XII</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>HLU</td><td>334</td><td>385</td><td>468</td></tr></table>		2018	2019	2020	4. Kap. SGB XII				Grundsicherung				außerhalb von Einrichtungen	3.156	3.585	3.679		2018	2019	2020	3. Kap. SGB XII				HLU	334	385	468
	2018	2019	2020																										
4. Kap. SGB XII																													
Grundsicherung																													
außerhalb von Einrichtungen	3.156	3.585	3.679																										
	2018	2019	2020																										
3. Kap. SGB XII																													
HLU	334	385	468																										

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050102 Hilfen z. Teilhabe am Leben in der Gem.
Produktverantwortlich	41.2 Fachdienst Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Produktbeschreibung	-Beratung der Hilfesuchenden möglichst niedrigschwellig (an einem bekannten Ort, z.B. zu Hause, in der Kita, in der Schule -Planung und Erbringung personenzentrierter Leistungen unter Beteiligung der Leistungsberechtigten und anderen Beteiligten (z.B. Kitas, Schulen, Leistungserbringer -Durchführung der Gesamtplanung und der Teilhabeplanung nach dem SGB IX - mit dem Instrument Gesamt- und Teilhabeplan (GTE) Hessen -Planung und Weiterentwicklung von personenzentrierten, zielgerichteten und wirtschaftlichen Angeboten zur Bedarfsdeckung von Menschen mit Behinderungen -Konzeption, Verhandlung und Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach SGB IX und SGB VIII zur Erbringung von Eingliederungshilfen
Produktziele	- Bestehende Inklusion von Menschen mit Behinderungen zur Sicherung der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Barrierefreiheit - regelhafte Beteiligung der Menschen mit Behinderungen im Prozess der Gesamtplanung - Leistungen werden Personenzentriert erbracht - die Angebote an Frühen Hilfen entsprechen dem quantitativen und qualitativen Bedarf und werden individuell noch zielorientierter in Anspruch genommen
Zielgruppen	Menschen mit einer drohenden oder bestehenden körperlichen, seelischen und/oder geistigen Behinderung.
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Benachteiligungsverbot; SGB I, § 35 a SGB VIII; SGB IX, SGB X
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.01.02.01 Allgemeine und spezielle Frühförderung 10.05.01.02.02 Integrationsplätze in Kindertagesstätten 10.05.01.02.03 Hilfen bei Teilleistungsstörungen SGB VIII 10.05.01.02.04 Sonstige heilpädagogische Maßnahmen 10.05.01.02.05 Hilfe zur angemessenen Schulbildung Regelschule 10.05.01.02.06 Hilfe zur angemessenen Schulbildung Förderschule 10.05.01.02.07 Kfz- und Hochschulhilfe, größere Hilfsmittel 10.05.01.02.08 Tagesstrukturierende Maßnahmen 10.05.01.02.09 Eingliederungshilfen für über 65Jährige in besonderen Wohnformen 10.05.01.02.10 Sonstige Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft 10.05.01.02.11 Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche in besonderen Wohnformen 10.05.01.02.12 Eingliederungshilfe für Kinder in Pflegefamilien 10.05.01.02.13 Betreutes Wohnen für über 65Jährige
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-438.449	-438.449	-438.449	-438.449,63
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-121.000	-121.000	-73.000	-334.930,58
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-27.900,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-559.449	-559.449	-511.449	-801.280,21
11	Personalaufwendungen	558.070	543.349	610.989	479.040,48
12	Versorgungsaufwendungen	89.010	91.016	56.192	55.649,29
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.150	100.150	100.150	84.899,64
14	Abschreibungen	207	900	2.329	2.712,12
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	438.449	438.449	438.449	438.449,63
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	19.803.000	19.803.000	16.949.000	20.374.445,60
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	20.988.886	20.976.864	18.157.109	21.435.196,76
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	20.429.437	20.417.414	17.645.660	20.633.916,55
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	20.429.437	20.417.414	17.645.660	20.633.916,55
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	17.459,20
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	17.459,20
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	20.429.437	20.417.414	17.645.660	20.651.375,75
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19	18	110	63,12
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	20.429.456	20.417.433	17.645.770	20.651.438,87

Nr.	Erläuterung
3	Kommunalisierte Landes- und LWV-Mittel zur institutionellen Förderung (siehe lfd. Nr. 15).
15	Kommunalisierte Landes- und LWV-Mittel zur institutionellen Förderung (siehe lfd. Nr. 3).
17	Teil-Produkt Hilfe zur angemessenen Schulbildung Die Fallzahl im Bereich Schulbildung SGB IX hat sich zum 31.12.2020 auf einem Niveau von 190 Fällen stabilisiert. Die Fallzahl im Bereich Schulbildung SGB VIII lag zum 31.12.2020 hingegen bei 325 Fällen. Dies ist eine deutliche Erhöhung im Vergleich zu den Vorjahren. Die Fallzahl lag im Dezember 2018 bei 262 Fällen. Die Ansätze für die Jahre 2022/2023 werden daher auf Basis des Ist-Standes 2020 gewählt. Bei den Hilfen in Regelschulen ist aufgrund der Änderungen durch das BTHG seit dem Jahr 2021 mit weiteren Ausgabenerhöhungen zu rechnen, da hier nunmehr auch am Nachmittag Teilhabeassistenzen zu finanzieren sind. Bei den Förderschulen war das auch in den Vorjahren durch Ganztagschule Profil 3 schon gegeben. Die Lohnsteigerungen im TVÖD S+E in den letzten Jahren führen durch erforderliche Vergütungserhöhungen in diesem Bereich zu einer Erhöhung der Ausgaben. Teil-Produkt Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche in besonderen Wohnformen sowie Teil-Produkt Eingliederungshilfe für Kinder in Pflegefamilien Durch die Änderung der Zuständigkeiten zum 1.1.2020 durch das Hessische Ausführungsgesetz zum SGB IX hat der Lahn-Dill-Kreis die zwei Teilprodukte aus der Zuständigkeit des LWV Hessen übernommen. Durch den bestehenden gesetzlichen Anspruch sind die Fallzahlen gerade in der Teilhabeassistenz, ins besonders in der Sonderstatusstadt Wetzlar, sehr stark gestiegen.

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050103 Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Produktverantwortlich	41.6 Fachdienst Hilfen für pflegebedürftige Menschen

Produktbeschreibung	-Beratung, Unterstützung und Betreuung pflegebedürftiger Menschen -Erstellung und Steuerung des Hilfeplanungsprozesses im Bereich ambulanter Hilfe zum Erhalt der Selbständigkeit -Gewährleistung von Geldleistungen im Falle finanzieller Bedürftigkeit -Sicherstellung der Qualität der Leistungen
Produktziele	- Pflegbedürftige führen ein Leben, das der Würde des Menschen entspricht, basierend auf einer individuellen Hilfeplanung - Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk im Lahn-Dill-Kreis zu nutzen - Im Lahn-Dill-Kreis besteht ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten, teilstationären und stationären Diensten und Einrichtungen
Zielgruppen	-pflegebedürftige Menschen -Angehörige und Betreuer/-innen von Pflegebedürftigen -Einrichtungen und Dienste der Altenhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB X, SGB XI(Pflegeversicherungsgesetz), SGB XII und BGB sowie die PflegeunterstützungsVO
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.01.03.01 Ambulante Hilfen für pflegebedürftige Menschen 10.05.01.03.02 Stationäre Hilfen für pflegebedürftige Menschen
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-590.100	-590.100	-479.100	-634.733,46
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-9.056,90
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-600.100	-600.100	-489.100	-653.790,36
11	Personalaufwendungen	826.282	794.521	682.112	671.335,49
12	Versorgungsaufwendungen	37.770	28.649	44.815	18.917,07
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	15.000	15.000	14.493,31
14	Abschreibungen	1.024	1.482	914	2.538,09
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.125	47.125	47.125	47.125,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	13.888.057	13.486.057	10.800.000	11.465.125,04
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	14.815.258	14.372.834	11.589.966	12.219.534,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	14.215.158	13.772.734	11.100.866	11.565.743,64
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	14.215.158	13.772.734	11.100.866	11.565.743,64
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	14.215.158	13.772.734	11.100.866	11.565.743,64
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.044	4.041	4.057	58,83
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	14.219.202	13.776.775	11.104.923	11.565.802,47

Nr.	Erläuterung
3	Kommunalisierte Landesmittel zur institutionellen Förderung (siehe lfd. Nr. 15)
6	Die Erlöse aus Beiträgen unterhaltspflichtiger Kinder haben sich durch das Angehörigen-Entlastungsgesetz deutlich reduziert. Dennoch bleibt der Gesamtbetrag der Erträge aus Transferleistungen auf einem hohen Niveau, welches auf ein erhöhtes Volumen von allgemeinen Kostenbeiträgen und Rückzahlungen von Sozialhilfedarlehen zurückzuführen ist. Hier macht sich die mittlerweile erhöhte Fallzahl im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege (nicht zuletzt durch in Hessen veränderte Zuständigkeitsregelungen) bemerkbar.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 1,0 VZÄ SB Hilfe zur Pflege
15	Kommunalisierte Landesmittel und kommunale Zuschüsse zur institutionellen Förderung (siehe lfd. Nr. 3).
17	Ambulante Hilfen für Pflegebedürftige Der Planansatz für die Jahre 22/23 für ambulante Hilfe zur Pflege zeigt sich im Vergleich zu 2021 fast unverändert. Der Mehrbedarf für zu erwartende Kostensteigerungen und Fallzahlsteigerungen wird durch die Verlagerung der Zuständigkeit weniger kostenintensiver Leistungsfälle an den LWV ausgeglichen. Stationäre Hilfen für Pflegebedürftige Die Transferleistungen für die stationäre Hilfe zur Pflege steigen seit dem Jahr 2020 deutlich an, so dass der Haushaltsansatz für diese Leistungen auch für das Jahr 2022 angehoben werden muss. Bereits die Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2020/21 waren nicht auskömmlich, da Heimentgelte und Fallzahlen stärker stiegen als geplant. Diese Entwicklung wird sich voraussichtlich fortsetzen. Entlastend wird sich das Pflegereformgesetz, welches zum 01.01.2022 in Kraft tritt, zunächst auf die Ausgabenhöhe auswirken. Die in der Pflegeversicherung dann vorgesehenen Leistungszuschläge für Heimbewohner werden die Transferleistungen der Hilfe zur Pflege mindern. Die Ausgaben im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege werden tendenziell in den nächsten Jahren ansteigen. Der Trend könnte ein wenig abgebremst werden durch die zusätzlichen Leistungen des SGB XI, die im Zuge des Pflegereformgesetzes eingeführt werden. Der Ansatz für die Erstattungszahlungen an die Stadt Wetzlar entspricht des dortigen Planansatzes.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.000	-76.000	-76.000	-80.690,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-26.046.765	-26.450.265	-23.865.750	-27.455.667,20
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-14	-28	-28	-240,77
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-26.122.779	-26.526.293	-23.941.778	-27.536.597,97
11	Personalaufwendungen	747.321	708.853	633.698	590.091,83
12	Versorgungsaufwendungen	134.682	136.222	129.468	134.670,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.651.500	3.651.500	3.651.500	2.951.686,90
14	Abschreibungen	5.989	6.193	1.578	8.201,27
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.000	29.000	28.000	27.618,66
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	42.215.000	42.215.000	38.854.000	39.118.722,51
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	46.783.492	46.746.768	43.298.243	42.830.991,92
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	15.294.393,95
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	15.294.393,95
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-252.752,88
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.040.950,26
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	1.788.197,38
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	17.082.591,33
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	318	304	104	339,02
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	20.661.032	20.220.779	19.356.569	17.082.930,35

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050201 Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGBII
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Grundsicherung 41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	1. Kommunale Leistungen im Rahmen des SGBII -Koordination und Steuerung kommunaler Aufgaben nach dem SGB II 2. Schuldnerberatung -Schuldner- und Insolvenzberatung für Verbraucher anerkannt als geeignete Stelle i.S. des § 305 Abs. 1 Nr.1 InsO -Beratung und Unterstützung von Menschen mit finanziellen Schwierigkeiten zum Erhalt oder Wiederherstellung ihrer beruflichen und sozialen Teilhabe -Beratung und Betreuung für überschuldete Einzelpersonen und Haushalte 3. Wohnhilfebüro -Betreuungsstelle für Mieter/innen bei Wohnraumpflege und Wohnungssuche
Produktziele	zu 1: - Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des SGB II und SGB XII. zu 2: - Gesicherte berufliche und soziale Teilhabe an der Gesellschaft durch die kommunale Eingliederungsleistung Schuldnerberatung zu 3: - Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen Wohnens
Zielgruppen	- Leistungsberechtigte nach dem SGB II und SGB XII. - Überschuldete Einzelpersonen und Haushalte im LDK - Wohnungsmieter/innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB I, SGB II, SGB X, SGB XII und HAG zur InsO
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.02.01.01 Kommunale Leistungen im Rahmen des SGBII 10.05.02.01.02 Schuldnerberatung 10.05.02.01.03 Wohnhilfebüro
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.000	-76.000	-76.000	-80.690,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-26.046.765	-26.450.265	-23.865.750	-27.455.667,20
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-14	-28	-28	-240,77
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-26.122.779	-26.526.293	-23.941.778	-27.536.597,97
11	Personalaufwendungen	747.321	708.853	633.698	590.091,83
12	Versorgungsaufwendungen	134.682	136.222	129.468	134.670,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.651.500	3.651.500	3.651.500	2.951.686,90
14	Abschreibungen	5.989	6.193	1.578	8.201,27
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.000	29.000	28.000	27.618,66
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	42.215.000	42.215.000	38.854.000	39.118.722,51
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	46.783.492	46.746.768	43.298.243	42.830.991,92
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	15.294.393,95
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	15.294.393,95
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-252.752,88
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.040.950,26
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	1.788.197,38
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	20.660.713	20.220.475	19.356.465	17.082.591,33
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	318	304	104	339,02
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	20.661.032	20.220.779	19.356.569	17.082.930,35

Nr.	Erläuterung										
6	Unter dieser Haushaltsposition wird die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) SGB II abgebildet. Im Haushaltsjahr 2021 beträgt der Beteiligungssatz 71,1 % (inkl. Anteil für Bildungs- und Teilhabepaket, siehe Produkt 050602). Dieser Beteiligungssatz wird auch für die Planung 2022 und 2023 zugrunde gelegt.										
11	zusätzliche Planstellen (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 0,25 VZÄ Fachdienstleitung 41.5 Schuldnerberatung 1,0 VZÄ Mitarbeit / Service Schuldnerberatung										
13	Der Haushaltsansatz umfasst im wesentlichen die Kosten des "Kommunalen Finanzierungsanteils" für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill.										
17	Die Transferaufwendungen bilden die kommunalen Kosten für SGB II Leistungen ab. Die Hauptposition stellen die Aufwendungen für Kosten der Unterkunft (KdU) dar. Der Planansatz für KdU wird gegenüber dem Planjahr 2021 von 35,9 Mio. Euro auf 40,0 Mio. Euro erhöht. Die Kosten der Unterkunft sind abhängig von Gesetzesänderungen und der Dauer der Regelungen während der weltweiten Pandemie (Kostenübernahme durch erleichterte Inanspruchnahme SGB II). Im Jahr 2021 kommt es zu einem Pandemiebedingten Anstieg der Fallzahlen. <u>Anzahl Bedarfsgemeinschaften KdU</u> <table><tr><th>2016</th><th>2017</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th></tr><tr><td>8.699</td><td>8.934</td><td>8.388</td><td>7.707</td><td>7.934</td></tr></table>	2016	2017	2018	2019	2020	8.699	8.934	8.388	7.707	7.934
2016	2017	2018	2019	2020							
8.699	8.934	8.388	7.707	7.934							

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	-100	-220,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.760	-11.760	0	-7.608,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-496.600	-496.600	-546.600	-509.354,64
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.100.000	-14.100.000	-16.100.000	-13.952.528,75
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.360.000	-1.360.000	-2.560.000	-1.669.301,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-15.968.460	-15.968.460	-19.206.860	-16.139.173,18
11	Personalaufwendungen	1.306.796	1.267.537	1.620.352	1.384.183,36
12	Versorgungsaufwendungen	148.391	150.753	146.422	143.310,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.008.500	2.008.500	1.753.500	-317.111,55
14	Abschreibungen	9.863	20.348	28.814	43.791,68
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	30.000	2.822,85
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	14.918.500	14.918.500	15.093.500	14.474.616,66
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	18.422.050	18.395.639	18.672.588	15.731.613,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.933	20.890	21.973	18.751,69
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.474.523	2.448.069	-512.299	-388.807,65

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050301 Zuwanderung und Integration
Produktverantwortlich	41.4 Fachdienst Zuwanderung und Integration 41.7 Sozialarbeit

Produktbeschreibung	1. Hilfen für AsylbewerberInnen und 2. Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen -Kenntnis u. Anwendung der aufgeführten Gesetze im Rahmen effiz. Leistungsgewährung nach dem AsylbLG als Pflichtaufgabe. Beratung der Klienten hinsichtlich Leistungsgewährung außerh. des AsylbLG und SGB XII, Unterstützung in der Beantr. v. vorrangigen Leistungen, Realisierung v. Erstattungsanspr., Anf. von Gebühren f. d. Unterbr. in Gemeinschaftsunterk. -Dezentrale Bereitstellung von Wohnraum unter Berücksichtigung der spezifischen Besonderheiten des Lahn-Dill-Kreises sowie sämtlicher ökonomischer und sozialer Aspekte -Beratung, Betreuung in Spätaussiedlerangelegenheiten / ehem. DDR-Häftlinge 3. Sozialarbeit -Umsetzung der Handlungsrichtl. des Fachdienstes nach dem hess. u. nat. Integrationsplan durch interkulturell geschulte Sozialarbeiter mit den zielgruppenspezifischen Fachstellen des Sachgebiets Sozialarbeit in den Bereichen Gesundheit, Bildung und Arbeit -Nachhaltige Sozialarbeit zur Reduzierung perspektivischer Kosten -Interkulturelle, interfamiliäre und individuelle Konfliktlösung unter Anwendung spezifischer Präventions-, Kriseninterventions- und Deeskalationsstrategien -Aufbau und Optimierung eines Dolmetschernetzwerkes -Erstellung und Steuerung von Hilfeplanungsprozessen im Bereich der Grundsicherung SGB XII, der Hilfe zur Pflege und Asyl
Produktziele	zu 1 und 2: - Effekt. u. effiz. Erfüllung der kommun. Pflichtaufgabe Asyl auf der Grundl. hochqualitativer MA-Fortbildungen mit der Zielsetzung der Ressourcenersparnis bei gleichz. individ. Betrachtung des Einzelfalles - Dauerhafte, effiziente, dezentrale Unterbringung im kommunalen Bereich zu 3 - Selbst. Partizipation an allg. zugänglichen Strukturen, Hilfesystemen u. Institutionen in den Kommunen als lebensl. Prozess zur strukturellen, kulturellen u. sozialen Integration - Individ. Akzeptanz des vorherrschenden gesellschaftl., staatl. und wirtschaftl. Wertesystem einer europäischen Leistungsgesellschaft im Einklang mit den allg. geltenden Grundrechten - Eingl. in den Arbeitsmarkt und damit verbunden die Unabh. von staatl. Transferleistungen von Flüchtlingen und Zuwanderern - Effiziente Organisation im Dolmetscherwesen - Ausbau von Sprachkompetenz im Bereich der Vorschulischen Bildung mit Übergang in den Grundschulbereich, im schulischen Bereich sowie in der Erwachsenen Bildung - Hilfsbedürftige führen ein Leben, das der Würde des Menschen entspricht basierend auf einer individuellen Hilfeplanung - Personen sind ertüchtigt ihr Leben auch im Alter selbstbestimmt zu gestalten und das soziale Netzwerk zu nutzen
Zielgruppen	Personen nach § 1 LaufnG Hessen, HMSI, BAMF, RP Da, RP Gi, Ausländerb., Abt. LDK, Liga d. fr. Wohlfahrt, Kirchen, Vereine IOM, Polizei, Schulen, Ärzte, Krankenh., Nachbarn, Rechtsanw., kreisang. Kommunen, Kommunen u. Jobc. anderer Landkreise, Sprachkursträger, Personen mit Migrationsh., Ehrenamtl., Obdachlose, DDR-Häftlinge

Rechts- und Auftragsgrundlagen	LAufnG AsylbLG, AsylG, AufenthG, SGB I bis SGB XII, BKGG, EStG, BEEG, WoGG, BVFG, IntV, Richtlinie Flüchtlingsintegrationsmaßnahme, HVvVfG, BMG, BGB, HGO, HSOG, Gebührensatzung LDK i.V.m. LAufnG, GG, AGG
Produktart	extern und intern
Teilprodukte	10.05.03.01.01 Hilfen für AsylbewerberInnen 10.05.03.01.02 Hilfen für AussiedlerInnen /ZuwandererInnen 10.05.03.01.03 Sozialarbeit
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	-100	-220,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.760	-11.760	0	-7.608,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-496.600	-496.600	-546.600	-509.354,64
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.100.000	-14.100.000	-16.100.000	-13.952.528,75
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.360.000	-1.360.000	-2.560.000	-1.669.301,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-15.968.460	-15.968.460	-19.206.860	-16.139.173,18
11	Personalaufwendungen	1.306.796	1.267.537	1.620.352	1.384.183,36
12	Versorgungsaufwendungen	148.391	150.753	146.422	143.310,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.008.500	2.008.500	1.753.500	-317.111,55
14	Abschreibungen	9.863	20.348	28.814	43.791,68
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	30.000	2.822,85
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	14.918.500	14.918.500	15.093.500	14.474.616,66
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	18.422.050	18.395.639	18.672.588	15.731.613,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.453.590	2.427.179	-534.272	-407.559,34
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.933	20.890	21.973	18.751,69
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.474.523	2.448.069	-512.299	-388.807,65

Nr.	Erläuterung
7	Die Erstattungen des Landes für dem LDK zugewiesene Personen richten sich in Höhe und Dauer nach dem Status der Personen. Die "große" Landespauschale (Personen im Leistungsbezug des AsylbLG) beträgt 865 Euro, die "kleine" Pauschale (Personen im SGB II Bezug) beträgt 120 Euro (jeweils pro Person und Monat). Bei einem jährlichen Zugang von 600 Personen, gleichbleibender Pauschale nach dem LAG und einem langen Verbleib im Rechtskreis AsylbLG ergibt sich die angeführte Erstattung. Für Personen, die ab dem 01.01.2021 zugeteilt werden, gilt eine neue Regelung. Die kleine Pauschale wird durch das Integrationsgeld ersetzt. Es handelt sich hierbei um eine Einmalzahlung für drei Jahre in Höhe von 3.000 Euro.
9	Die Gebühren sind abhängig von den Personen, die in Gemeinschaftsunterkünften untergebracht sind.
11	Die Personalkosten bilden den Verlauf der voraussichtlichen Personalentwicklung und berücksichtigen die Aufwendungen für Tarif- und Besoldungssteigerungen. Die vielfältigen Leistungssituationen nach dem Lebenslagenprinzip lassen die Mitarbeiter im Bereich Wirtschaftliche Hilfen nur geringfügig abschmelzen.
13	Im Rahmen eines Kooperationsvertrages mit der GWAB werden hier die Kosten der sozialarbeiterischen Betreuung abgebildet. Der Betreuungsschlüssel der Mitarbeiter Sozialarbeit liegt bei 1 : 112. Die Betreuung der Personen in Unterkünften und Privatwohnende wird seit dem 01.07.2021 in dem neu ausgewiesenen Fachdienst 41.7 Sozialarbeit wahrgenommen. Aufgrund der demografischen Entwicklung und der zahlreichen Anforderungen im Bereich der Abteilung Soziales und Integration wird der FD Sozialarbeit künftig der gesamten Abteilung und deren Kund*innen zuarbeiten. Hier wird von einer Kosteneinsparung für die Zukunft ausgegangen.
17	Die Transferaufwendungen richten sich nach den erstellten Prognosen. Diese sind abhängig von dem weltweiten Fluchtgeschehen und den europäischen und deutschen Politikvorgaben und -vereinbarungen. Derzeit wird von einem jährlichen Zugang von 600 Personen und einem Verharren des Kundenstamms AsylbLG ausgegangen. Im Jahr 2021 sind bisher (Stand Juni 2021) 250 Personen dem LDK zugewiesen worden.
29	Zur Unterstützung der rechtlichen Abwicklung von Verträgen des Unterkunftsmanagements werden 0,2 VZÄ mit der Rechtsabteilung verrechnet.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-167.490	-167.490	-167.490	-179.596,58
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-167.490	-167.490	-167.490	-179.596,58
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	47,07
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	167.490	167.490	167.490	179.596,58
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	167.490	167.490	167.490	179.643,65
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	0	0	0	47,07
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0	0	0	47,07
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0	0	0	47,07
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	0	0	0	47,07

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050401 Schutz vor Gewalt an Frauen
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration

Produktbeschreibung	Institutionelle Förderung zur Betreibung eines Frauenhauses
Produktziele	Von Gewalt bedrohten Frauen und Kindern wird in ausreichendem Maße Schutz, Unterkunft und psychosoziale Beratung gewährt
Zielgruppen	Von Gewalt betroffene oder bedrohte Frauen und ihre Kinder
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB II, SGB XII und die Rahmenvereinbarung über Kommunalisierte Landesmittel
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-167.490	-167.490	-167.490	-179.596,58
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-167.490	-167.490	-167.490	-179.596,58
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	47,07
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	167.490	167.490	167.490	179.596,58
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	167.490	167.490	167.490	179.643,65
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	0	0	0	47,07
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0	0	0	47,07
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0	0	0	47,07
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	0	0	0	47,07

Nr.	Erläuterung
3	Kommunalisierte Landesmittel zur institutionellen Förderung des Schutzes vor Gewalt an Frauen - hier: Zufluchtsstätte sowie Beratungs- und Interventionsstelle des Frauenhaus Wetzlar e.V.
15	Weiterleitung der kommunalisierten Landesmittel zur institutionellen Förderung des Schutzes vor Gewalt an Frauen hier: Zufluchtsstätte sowie Beratungs- und Interventionsstelle des Frauenhaus Wetzlar e.V. (siehe Nr.3)

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.856.500	-3.856.500	-2.967.500	-3.160.928,80
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-757.000	-757.000	-610.500	-2.197.116,76
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-4.613.500	-4.613.500	-3.578.000	-5.358.045,56
11	Personalaufwendungen	872.432	849.906	850.670	798.609,09
12	Versorgungsaufwendungen	96.430	95.137	105.899	98.945,99
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.900	507.900	370.000	464.756,87
14	Abschreibungen	0	0	268	4.864,64
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	5.500.000	5.500.000	4.200.000	4.635.339,64
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.976.762	6.952.942	5.526.837	6.002.516,23
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	644.470,67
21	Finanzerträge	0	0	0	11,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	11,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	644.481,67
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-1.630.556,81
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-1.630.556,81
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	-986.075,14
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400	400	211	691,54
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.363.662	2.339.842	1.949.048	-985.383,60

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050501 Unterhaltsvorschussleistungen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste

Produktbeschreibung	Unterhaltsvorschussleistungen für Kinder von alleinerziehenden Müttern oder Vätern; Heranziehung von Unterhaltspflichtigen
Produktziele	Sicherung des Unterhalts von Kindern bis zum 18. Lebensjahr
Zielgruppen	Kinder von Alleinerziehenden, für die der Mindestunterhalt nicht gewährleistet ist
Rechts- und Auftragsgrundlagen	UVG, §§ 51ff HKJHG, BGB
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.856.500	-3.856.500	-2.967.500	-3.160.928,80
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-757.000	-757.000	-610.500	-2.197.116,76
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-4.613.500	-4.613.500	-3.578.000	-5.358.045,56
11	Personalaufwendungen	872.432	849.906	850.670	798.609,09
12	Versorgungsaufwendungen	96.430	95.137	105.899	98.945,99
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.900	507.900	370.000	464.756,87
14	Abschreibungen	0	0	268	4.864,64
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	5.500.000	5.500.000	4.200.000	4.635.339,64
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.976.762	6.952.942	5.526.837	6.002.516,23
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	644.470,67
21	Finanzerträge	0	0	0	11,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	11,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	644.481,67
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-1.630.556,81
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-1.630.556,81
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.363.262	2.339.442	1.948.837	-986.075,14
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400	400	211	691,54
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.363.662	2.339.842	1.949.048	-985.383,60

Nr.	Erläuterung										
3	Höhere Kostenerstattung für höhere UVG-Transferleistungen (siehe Ziffer 17). 70% der Aufwendungen werden erstattet (40% Bund und 30% Land).										
6	Übergeleitete Ansprüche von Unterhaltspflichtigen										
13	Die Erträge von übergeleiteten Unterhaltsansprüchen sind aufgrund der Landes-/Bundeskostenbeteiligung (siehe Ziffer 3) zu 70% an das Land zu erstatten (davon: Anteil Land 30% Prozent, Bund 40%).										
17	Unter dieser Position werden Unterhaltsvorschussleistungen veranschlagt. An den Aufwendungen beteiligen sich das Land mit 30% und der Bund mit 40%. Aufgrund der UVG-Reform zum 01.07.2017 erhöhten sich die Anzahl der Leistungsbezieher und die Bezugsdauer deutlich. Leistungsberechtigte jeweils zum 31.12. des Jahres: <table> <tr> <td>2016:</td><td>754</td></tr> <tr> <td>2017:</td><td>1.210</td></tr> <tr> <td>2018:</td><td>1.446</td></tr> <tr> <td>2019:</td><td>1.560</td></tr> <tr> <td>2020:</td><td>1.647</td></tr> </table> Zudem ist zu berücksichtigen, dass die Unterhaltsvorschussleistungen ab 2019 um rund 4% erhöht wurden und die Inanspruchnahme von UHV-Leistungen in Folge der Corona-Pandemie weiter zugenommen hat.	2016:	754	2017:	1.210	2018:	1.446	2019:	1.560	2020:	1.647
2016:	754										
2017:	1.210										
2018:	1.446										
2019:	1.560										
2020:	1.647										

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.830	-50.330	-19.400	-25.128,20
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-159.410	-159.410	-1.000	-19.280,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-2.408.900	-2.005.400	-2.203.000	-1.691.640,90
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-776.009	-833.809	-1.560.654	-1.647.916,79
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.317	-3.362	-3.362	-3.633,16
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-45,50
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.408.466	-3.052.310	-3.787.416	-3.387.644,55
11	Personalaufwendungen	1.271.948	1.221.292	999.607	1.009.687,00
12	Versorgungsaufwendungen	249	247	223	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.855	269.925	239.550	198.849,01
14	Abschreibungen	17.843	23.168	5.319	18.507,40
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	491.220	491.220	491.220	514.421,32
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	2.440.200	2.498.000	3.002.400	2.512.330,80
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.500.315	4.503.853	4.738.319	4.253.795,53
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.091.849	1.451.542	950.904	866.150,98
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.091.849	1.451.542	950.904	866.150,98
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-209.273,35
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-209.273,35
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.091.849	1.451.542	950.904	656.877,63
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.531	134.826	134.146	108.738,47
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.227.380	1.586.369	1.085.049	765.616,10

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050601 Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill
Produktverantwortlich	41.3 Fachdienst Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill

Produktbeschreibung	-Ausbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen, Pflegefachfrauen, Pflegefachmännern und Altenpflegehelfer/-innen für die unterschiedlichen Einrichtungen der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege -Weiterbildung von staatlich anerkannten Altenpfleger/-innen / Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner zur Praxisanleiterin/ zum Praxisanleiter nach der WPO-Pflege oder nach dem Standard der Altenpflegeschule -Fortbildung von Mitarbeiter/-innen in der Pflege nach Bedarf
Produktziele	-Deckung des Bedarfs an qualifizierten Pflegefachkräften in den verschiedenen Bereichen der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege -Schaffung von beruflichen Perspektiven für Jugendliche und Erwachsene -Erwerb von Kompetenzen zur Erfüllung der Aufgaben im Beruf und zur Mitgestaltung der Arbeitswelt sowie zur Übernahme von gesellschaftlicher und sozialer Verantwortung -Erweiterung allgemeiner Bildung -Schaffung von Fort- und Weiterbildungsangeboten zur Aktualisierung und Weiterqualifizierung von beruflichen Kompetenzen im Bereich der Pflege.
Zielgruppen	-Einrichtungen und Dienste der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege -Auszubildende in der Altenpflege, in der generalistischen Pflegeausbildung und Altenpflegehilfe -Teilnehmer/-innen, die Arbeitslosengeld I und Arbeitslosengeld II beziehen -Nichtqualifizierte oder geringqualifizierte Mitarbeiter/-innen in der stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflege -Für den Bereich der Fort- und Weiterbildung: Altenpfleger/-innen, Altenpflegehelfer/-innen, Gesundheits- und Krankenpfleger/-innen sowie künftig Pflegefachfrauen und Pflegefachmänner -Mitarbeiter/-innen von Einrichtungen und Diensten der Altenhilfe
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB III, SGB XI, SGB XII, HGB, AltPflG, AltPflAPrV, HAItPflG, WPO-Pflege, AltenpflV HE, PflBG, PflAPrV, PflAfinV, Altenpflegeplanung, Rahmenvertrag nach § 75 SGB XI, HessAG SGB XI
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.06.01.01 Planung und Durchführung der Ausbildung von Fachpersonal in einer eigenen Ausbildungseinrichtung 10.05.06.01.02 Organisation von Fort- und Weiterbildung für MitarbeiterInnen in den stationären und ambulanten Langzeit- und Altenpflegeeinrichtungen
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-58.830	-48.330	-17.400	-23.328,20
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-1.000	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-725.509	-725.509	-740.454	-701.391,22
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.151	-3.196	-3.196	-3.467,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-787.490	-777.034	-762.049	-728.186,42
11	Personalaufwendungen	604.107	579.074	534.381	535.662,23
12	Versorgungsaufwendungen	118	117	119	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.755	133.825	134.450	89.707,92
14	Abschreibungen	17.218	22.543	5.153	16.953,41
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	40,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	764.198	735.559	674.103	642.363,56
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-23.292	-41.475	-87.947	-85.822,86
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-23.292	-41.475	-87.947	-85.822,86
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-23.292	-41.475	-87.947	-85.822,86
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.514	134.810	134.131	108.719,42
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	112.222	93.335	46.184	22.896,56

Nr.	Erläuterung
2	Jährliche Fortbildungen für Praxisanleiter Einnahmen für die Übertragung der Aufgaben von den Ausbildungsbetrieben im Rahmen der generalistischen Ausbildung.
7	Einnahmen für LehrgangsteilnehmerInnen, die von der Agentur für Arbeit / Jobcenter mit Bildungsgutschein gefördert werden (Bildungsgutscheine/pro Schüler/pro Monat 325,- Euro bis 430,- Euro je nach Maßnahme) Land Hessen - Altenpflegehilfeausbildung Gemäß § 19 HAltPflHG (Kostenerstattung) werden dem Träger der Ausbildungsstätte die angemessenen Kosten der Ausbildung erstattet. Förderung nach dem Pflegeberufegesetz Gemäß §§ 27 und 28 PflBfG vom Juli 2017 werden dem Schulträger die Betriebskosten der Pflegeschule über Ausgleichsfonds erstattet, die vom Regierungspräsidium verwaltet werden.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3): ab 2022: 0,5 VZÄ Pädagogik / Zertifizierung

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050602 Leistungen d. Bildungs- u. Teilhabepakets
Produktverantwortlich	41.5 Fachdienst Schuldnerberatung

Produktbeschreibung	Beratung und Gewährung von Leistungen für: -Klassenfahrten und Ausflüge -Mittagsversorgung in Schule und Kita -Lernförderung -Schülerbeförderung -Schulmaterial -Soziale und kulturelle Teilhabe Koordination des Bildungspakets zur Sicherstellung einer kongruenten Leistungsgewährung in allen Rechtsgebieten
Produktziele	Gute Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen und die Gewährleistung der gesellschaftlichen Teilhabe
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringen Einkommen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB II, SGB XII, § 6b BKGG, AsylbLG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-2.403.900	-2.000.400	-2.198.000	-1.691.640,90
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.403.900	-2.000.400	-2.198.000	-1.691.640,90
11	Personalaufwendungen	67.669	64.176	63.484	64.607,82
12	Versorgungsaufwendungen	13	13	14	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.000	44.000	34.500	36.147,18
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	2.383.700	2.383.700	2.176.200	1.481.712,89
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.495.382	2.491.889	2.274.199	1.582.467,89
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	91.482	491.489	76.199	-109.173,01
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	91.482	491.489	76.199	-109.173,01
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-209.273,35
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-209.273,35
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	91.482	491.489	76.199	-318.446,36
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	91.482	491.489	76.199	-318.446,36

Nr.	Erläuterung
6	Die Beteiligung des Bundes an den Kosten für das Bildungs- und Teilhabepaket erfolgt über einen Aufschlag an der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach SGB II.
11	zusätzliche Planstelle (siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3):
	ab 2022: 0,5 VZÄ SB Bildung und Teilhabe
13	Erhöhung des Kostenerstattungsbetrages für die Sachbearbeitung der Anträge durch die Stadt Wetzlar
17	Pandemiebedingt haben sich die Ausgaben für 2020 reduziert, die Anträge im Rechtskreis Wohngeld und Kinderzuschlag sind dagegen u.a. aufgrund der Rechtsvereinfachungen durch das Starke-Familien-Gesetz gestiegen. Für die kommenden Jahre ist von einer erhöhten Inanspruchnahme auszugehen.

Produktbereich	05 - Soziale Leistungen
Produkt	050603 Weitere Hilfen und Leistungen
Produktverantwortlich	41 Abteilung Soziales und Integration 41.1 Fachdienst Grundsicherung

Produktbeschreibung	-Landesgeförderte Umsetzung von Maßnahmen zur Ausbildung und Ausbildungsförderung sowie regionaler Arbeitsmarktgestaltung -Wirtschaftliche Wohnraumsicherung Vielfaltszentrum -Erhebung und Fortschreibung von statistischen Grunddaten im Bereich Migration
Produktziele	-Benachteiligten jungen Menschen wird eine Berufsausbildung sowie Abbau von Zugangshemmnisse zum Arbeitsmarkt ermöglicht -Wirtschaftliche Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens DEXT-Stelle - Minimerte Risiken in der Verhaltens- und Verhältnisprävention im Bereich der Primär- und Sekundärprävention Vielfaltszentrum: - Diversität, Toleranz und Weltoffenheit in der Gesellschaft - Interkulturelle Öffnung innerhalb der Verwaltung - Dauerhaftes Netzwerk zwischen Haupt- und Ehrenamt
Zielgruppen	-Benachteiligte junge Menschen ohne Ausbildung sowie arbeits- und erwerbslose Personen -Leistungsberechtigte nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Landesförderprogramme, WoGG, SGB V
Produktart	extern
Teilprodukte	10.05.06.03.01 Abwicklung Beschäftigungsförderung (Land) 10.05.06.03.02 Wohngeld 10.05.06.03.05 Allgemeine Zuschüsse und Zuweisungen 10.05.06.03.07 Altenhilfe 10.05.06.03.08 Pflegestützpunkt 10.05.06.03.09 DEXT-Stelle 10.05.06.03.10 Vielfaltszentrum
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-2.000	-1.800,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-159.410	-159.410	0	-19.280,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-5.000	-5.000	-5.000	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-50.500	-108.300	-820.200	-946.525,57
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-166	-166	-166	-166,16
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-45,50
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-217.076	-274.876	-827.366	-967.817,23
11	Personalaufwendungen	600.172	578.041	401.742	409.416,95
12	Versorgungsaufwendungen	118	118	90	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.100	92.100	70.600	72.993,91
14	Abschreibungen	625	625	166	1.553,99
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	491.220	491.220	491.220	514.421,32
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	56.500	114.300	826.200	1.030.577,91
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.240.735	1.276.404	1.790.018	2.028.964,08
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.023.659	1.001.528	962.652	1.061.146,85
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.023.659	1.001.528	962.652	1.061.146,85
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.023.659	1.001.528	962.652	1.061.146,85
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17	16	15	19,05
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.023.676	1.001.544	962.667	1.061.165,90

Nr.	Erläuterung										
3	Landeserstattungen für die Förderung der Fachstelle für Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention (DEXT Stelle) und des Vielfaltszentrums.										
7	Die veranschlagten Erträge bilden Landeszuschüsse zur Durchführung des Förderprogramms "Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget" ab. Die Erträge dienen zur Finanzierung der projektbezogenen Aufwendungen. Zum 01.01.2021 wurde die Durchführung an das Kommunale Jobcenter übertragen, sodass nur noch die laufenden Projekte über den Lahn-Dill-Kreis abgewickelt und somit weniger Erträge veranschlagt werden.										
11	Die Erhöhung der Personalaufwendungen resultiert aus der neuen DEXT Stelle sowie des Vielfaltszentrums, welches ab dem Jahr 2021 diesem Produkt zugeordnet wird (insgesamt 1,5 VZÄ).										
13	Zum 01.06.2021 ist das "Haus der Prävention" durch den Lahn-Dill-Kreis für die Aufgabenerfüllung der DEXT Stelle angemietet worden. Außerdem bilden die Aufwendungen Kosten für Öffentlichkeitsarbeit ab (z.B. Demokratiebus).										
15	Der Haushaltsansatz beinhaltet Zuwendungen an soziale Institutionen, für Maßnahmen und den Gesellschafterzuschuss an die GWAB. Der Ansatz gliedert sich wie folgt: <table border="0"> <tr> <td>1. Verbände der Wohlfahrtspflege u. Selbsthilfegruppen</td><td>101.773,- Euro</td></tr> <tr> <td>2. Soziale Institutionen</td><td>104.447,- Euro</td></tr> <tr> <td>3. Freizeitmaßnahmen für behinderte Menschen</td><td>20.000,- Euro</td></tr> <tr> <td>4. Kofinanzierung niedrigschwelliger Betreuungsangebote</td><td>90.000,- Euro</td></tr> <tr> <td>5. Gesellschafterzuschuss GWAB</td><td>175.000,- Euro</td></tr> </table>	1. Verbände der Wohlfahrtspflege u. Selbsthilfegruppen	101.773,- Euro	2. Soziale Institutionen	104.447,- Euro	3. Freizeitmaßnahmen für behinderte Menschen	20.000,- Euro	4. Kofinanzierung niedrigschwelliger Betreuungsangebote	90.000,- Euro	5. Gesellschafterzuschuss GWAB	175.000,- Euro
1. Verbände der Wohlfahrtspflege u. Selbsthilfegruppen	101.773,- Euro										
2. Soziale Institutionen	104.447,- Euro										
3. Freizeitmaßnahmen für behinderte Menschen	20.000,- Euro										
4. Kofinanzierung niedrigschwelliger Betreuungsangebote	90.000,- Euro										
5. Gesellschafterzuschuss GWAB	175.000,- Euro										
17	Die Transferaufwendungen bilden primär die Mittel für die Abwicklung des Landesförderprogramms "Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget" ab. Diese werden geringer, da die geförderten Projekte durch den bereits erwähnten Übergang zum Kommunalen Jobcenter auslaufen.										

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.500	-7.500	-347,57
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-367.500	-337.500	-362.000	-71.653,35
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.922.995	-3.319.814	-3.717.946	-5.915.090,31
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.665.000	-1.655.000	-1.580.000	-2.040.383,67
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-870.004	-944.884	-632.584	-787.190,23
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-252	-607	-433	-511,53
9	Sonstige ordentliche Erträge	-110.900	-110.900	-111.400	-47.763,31
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-5.944.150	-6.376.204	-6.411.863	-8.862.939,97
11	Personalaufwendungen	7.007.828	6.710.247	6.882.643	6.318.696,37
12	Versorgungsaufwendungen	247.968	240.018	241.886	242.674,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.589	602.465	897.174	745.567,35
14	Abschreibungen	50.184	63.000	31.283	93.808,19
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	314.491	332.310	296.308	332.406,36
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	25.516.029	25.689.309	23.904.335	24.725.013,23
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.233	4.233	2.083	4.226,78
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	33.753.322	33.641.582	32.255.713	32.462.392,67
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	27.809.172	27.265.378	25.843.851	23.599.452,70
21	Finanzerträge	-246.000	-246.000	-256.000	-251.859,19
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-246.000	-246.000	-256.000	-251.859,19
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	27.563.172	27.019.378	25.587.851	23.347.593,51
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-16.856,91
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-16.856,91
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	27.563.172	27.019.378	25.587.851	23.330.736,60
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-456.002	-456.936	-472.511	-468.956,43
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	27.107.170	26.562.442	25.115.340	22.861.780,17

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-4.500	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-136.780	-135.530	-142.350	-151.607,11
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-280.000	-280.000	-300.000	-188.079,45
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-670.690	-670.690	-540.000	-705.378,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-1.708,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.087.470	-1.086.220	-986.850	-1.046.772,56
11	Personalaufwendungen	648.514	624.646	720.952	617.025,12
12	Versorgungsaufwendungen	29.768	30.537	25.734	30.416,94
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.250	63.250	88.230	76.727,06
14	Abschreibungen	1.896	2.253	1.330	2.890,08
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	182.915	182.915	155.000	180.775,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	2.725.000	2.725.000	2.729.000	2.288.734,54
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30	30	30	30,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.651.373	3.628.631	3.720.277	3.196.598,74
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.563.903	2.542.411	2.733.427	2.149.826,18
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.563.903	2.542.411	2.733.427	2.149.826,18
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.563.903	2.542.411	2.733.427	2.149.826,18
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.984	2.981	2.360	253,82
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.566.888	2.545.392	2.735.787	2.150.080,00

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060101 Förderung in Tageseinrichtungen
Produktverantwortlich	32.5 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Mitfinanzierung der Tagesbetreuung in Tageseinrichtungen
Produktziele	-Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung - Gesamtverantwortung -Verbesserung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß
Zielgruppen	-Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen -Träger und Fachpersonal von Kindertageseinrichtungen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 22a, 24-26, 45-49, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, diverse Empfehlungen und Vereinbarungen Land sowie Richtlinien, Dienstanweisungen und Empfehlungen Kreis
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-4.500	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-37.215	-36.590	-80.000	-88.502,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.690	-20.690	0	-37.753,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-800,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-57.905	-57.280	-84.500	-127.055,00
11	Personalaufwendungen	324.258	312.574	360.475	308.509,15
12	Versorgungsaufwendungen	14.884	15.268	12.867	15.208,38
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500	5.500	5.600	5.742,79
14	Abschreibungen	222	222	0	222,20
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.690	20.690	0	26.250,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	611.000	611.000	615.000	425.341,23
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	976.554	965.254	993.942	781.273,75
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	918.649	907.974	909.442	654.218,75
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	918.649	907.974	909.442	654.218,75
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	918.649	907.974	909.442	654.218,75
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.362	1.361	1.150	11,79
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	920.011	909.335	910.592	654.230,54

Nr.	Erläuterung
2	Fortbildungsangebote für Betreuungskräfte im Grundschulbereich werden seit 01.01.2020 durch Abteilung 34 durchgeführt. Daher entfallen die bisher erzielten Teilnahmegebühren.
3	Anteilige Personalkostenerstattung Land (70%) für delegierte Landesaufgaben und 1, 67 VZÄ pädagogische Sachbearbeitung.
7	Zuschüsse an Kita-Träger für kleine Baumaßnahmen zur Bestandserhaltung im Rahmen der investiven Landesförderung entsprechend § 32d HKJGB. Durchlaufender Posten (siehe Zeile 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse).
15	Aufwendungen an Kita-Träger für kleine Baumaßnahmen zur Bestandserhaltung im Rahmen der investiven Landesförderung entsprechend § 32d HKJGB. Durchlaufender Posten (siehe Zeile 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen).
17	Übernahme von elterlichen Kostenbeiträgen für den Besuch von Kindertageseinrichtungen, -horten und Betreuungseinrichtungen im Grundschulbereich (490 TEUR). Förderung von Kindertageseinrichtungen im Rahmen der kreiseigenen Förderrichtlinien (120 TEUR). Fortbildungsangebote für Einhaltung von Hygienevorschriften (1 TEUR).

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060102 Förderung in Tagespflege
Produktverantwortlich	32.5 Fachdienst Tagesbetreuung für Kinder

Produktbeschreibung	Planung, Beratung, Aufsicht/Schutz von Kindern, Qualitätsentwicklung und -sicherung sowie Finanzierung der Tagesbetreuung in Kindertagespflege
Produktziele	-Erfüllung der Rechtsansprüche auf öffentliche Kindertagesbetreuung - Gesamtverantwortung -Verbesserung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß
Zielgruppen	-Familien mit Kindern, für die Ansprüche auf und Bedarfe nach ergänzende/r und öffentlich geförderte/r Erziehung, Bildung und Betreuung bestehen -Tagespflegepersonen, deren Zusammenschlüsse und Arbeitgeber
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 22, 23-26, 43, 46-49, 79-81 und 90 SGB VIII, Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, Satzung Kreis
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-99.565	-98.940	-62.350	-63.105,11
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-280.000	-280.000	-300.000	-188.079,45
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-650.000	-650.000	-540.000	-667.625,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-800,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.029.565	-1.028.940	-902.350	-919.609,56
11	Personalaufwendungen	324.256	312.073	360.477	308.515,97
12	Versorgungsaufwendungen	14.884	15.268	12.867	15.208,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.500	56.500	81.600	69.910,16
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.225	162.225	155.000	154.525,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	2.114.000	2.114.000	2.114.000	1.863.393,31
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.671.865	2.660.066	2.723.945	2.411.553,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.642.300	1.631.126	1.821.595	1.491.943,44
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.642.300	1.631.126	1.821.595	1.491.943,44
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.642.300	1.631.126	1.821.595	1.491.943,44
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.550	1.550	1.150	168,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.643.850	1.632.676	1.822.745	1.492.111,44

Nr.	Erläuterung
3	Anteilige Personalkostenerstattung Land (70 Prozent) für delegierte Landesaufgaben und 1,67 VZÄ pädagogische Sachbearbeitung.
6	Wegen pandemiebedingten Veränderungen werden geringere elterliche Kostenbeiträge in der Kindertagespflege erwartet.
7	Höhere Landesförderung gem. §§ 32a und 32b Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) zur Mitfinanzierung der Geldleistungen an Tagespflegepersonen und der beiden Tagespflegebüros Nord und Süd.
13	Aufgrund der bereits umfänglichen Qualifizierung der Tagespflegepersonen reduziert sich der Aufwand für Neuqualifizierungen um 25 TEUR.
15	Weiterleitung der Landesförderung (s. Ziffer 7) in Höhe von rund 102.225 Euro sowie der originären Kreismittel (insg. 60.000 Euro) für die beiden Tagespflegebüros Nord (AWO Kreisverband) und Süd (Sozialwerk Haushalt und Familie).
17	Transferaufwendungen für Förderung in der Kindertagespflege in Form laufender Geldleistungen an Tagespflegepersonen.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.500	-7.500	-2.090,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000	-21.000	0	-9.369,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-162.971	-211.891	-90.084	-81.812,23
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-72	-96	-96	-95,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	-110.300	-110.300	-110.300	-36.132,18
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-301.842	-350.786	-207.980	-129.498,99
11	Personalaufwendungen	551.554	532.778	515.808	486.586,70
12	Versorgungsaufwendungen	108	108	115	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.575	23.575	23.725	14.278,23
14	Abschreibungen	1.569	1.630	375	2.235,24
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	1.003.000	1.000.500	1.036.168	643.524,69
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.310,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.601.806	1.580.592	1.577.192	1.147.934,86
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.299.964	1.229.805	1.369.212	1.018.435,87
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.299.964	1.229.805	1.369.212	1.018.435,87
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.299.964	1.229.805	1.369.212	1.018.435,87
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-509.291	-509.294	-509.131	-489.961,14
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	790.672	720.511	860.081	528.474,73

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060201 Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Kinder- und Jugendförderung

Produktbeschreibung	-Förderung der Kommunalen- und der Verbandsjugendarbeit -Präventionsarbeit
Produktziele	Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der sozialpädagogischen Arbeit mit Kindern und Jugendlichen im Lahn-Dill-Kreis
Zielgruppen	öffentliche und freie Träger der Jugendhilfe, Kommunen, Jugendgruppen und Vereine
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, HBUG, Richtlinien für die Verteilung der Kreiszuschüsse an Jugendgruppen im LDK, Richtlinien zur Förderung von Sozialarbeit an Schulen des Lahn-Dill-Kreises, Vergabekriterien zur Förderung von Sozialraumorientierten Projekten der Jugendhilfe, Rahmenkonzeption präventive Angebote der Jugendhilfe an Kindertagesstätten, Grundschulen und Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen, Vergabekriterien zur Förderung von Angeboten im Rahmen geschlechtergerechter Jugendarbeit.
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000	-21.000	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-81.488	-130.409	-13.000	-330,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-102.488	-151.409	-13.000	-330,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	900	1.250	870,65
14	Abschreibungen	307	307	0	306,55
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	21.000	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	815.000	812.500	847.168	569.129,87
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	837.207	834.707	848.418	570.307,07
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	734.718	683.298	835.418	569.977,07
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	734.718	683.298	835.418	569.977,07
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	734.718	683.298	835.418	569.977,07
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-509.789	-509.790	-509.800	-490.108,96
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	224.929	173.508	325.618	79.868,11

Nr.	Erläuterung																		
3	Hier werden neu 21TEUR kommunalisierte Landesmittel aufgeplant (bisher bei PSP-Element 10.06.05.01), die an pro familia weitergeleitet werden (siehe Ziffer 15).																		
7	Zuschüsse des Landes für Kinder-, Jugend- und Familienerholung (2 TEUR), Zuweisungen für Jugend- und Schulsozialarbeit im Rahmen des Aktionsprogramms "Aufholen für Kinder und Jugendliche nach Corona" (117 TEUR in 2022 sowie 68 TEUR in 2023) sowie ein Spendenanteil aus der jährlichen Jugendsammelwoche in Höhe von 11 TEUR, der an die Bezirksjugendringe weitergeleitet wird (siehe Nr. 17).																		
15	Hier werden neu 21 TEUR kommunalisierte Landesmittel (bisher bei PSP-Element 10.06.05.01) an pro familia für gesonderte Präventionsprojekte zum Schutz von Kindern und Jugendlichen vor sexualisierter Gewalt weitergeleitet (siehe auch Ziffer 3).																		
17	Der Gesamtbetrag setzt sich insbesondere aus folgenden Planwerten zusammen: <table border="0"> <tr> <td>495 TEUR</td><td>Alle laufenden und ggf. neuen Maßnahmen Sozialarbeit an Schulen (derzeit 18 Maßnahmen)</td></tr> <tr> <td>156 TEUR</td><td>Fahrten, Freizeiten und Seminare der Jugendorganisationen, -verbände und -gruppen</td></tr> <tr> <td>20,7 TEUR</td><td>Zuschüsse Materialanschaffungen</td></tr> <tr> <td>15 TEUR</td><td>Projektförderung geschlechtsspezifische pädagogische Arbeit mit Mädchen und Jungen</td></tr> <tr> <td>15 TEUR</td><td>Präventive Angebote der Jugendhilfe an Grundschulen, Grundstufen der Förderschulen mit Förderschwerpunkt Lernen und Kindertagesstätten</td></tr> <tr> <td>10 TEUR</td><td>Erholungsmaßnahmen von Kindern, Jugendlichen und Familien (Ansatz 2023: 12.500 Euro)</td></tr> <tr> <td>11 TEUR</td><td>Spendenanteil aus der Jugendsammelwoche, die an die Bezirksjugendringe weitergeleitet werden</td></tr> <tr> <td>10 TEUR</td><td>Projekt Jugendtaxi</td></tr> <tr> <td>79,8 TEUR</td><td>Co-Finanzierung Berufseinstiegsbegleitung (Maßnahme der Agentur für Arbeit; neu)</td></tr> </table> Die Aufwendungen für sozialraumorientierte Projekte und Zentren (bisher insgesamt 95 TEUR) werden künftig in einem neuen Teil-Produkt 10.06.03.04.08 aufgeplant, die Aufwendungen für Mädchenberatung (IB) in Höhe von 14.468 Euro künftig im Produkt 10.06.03.04.	495 TEUR	Alle laufenden und ggf. neuen Maßnahmen Sozialarbeit an Schulen (derzeit 18 Maßnahmen)	156 TEUR	Fahrten, Freizeiten und Seminare der Jugendorganisationen, -verbände und -gruppen	20,7 TEUR	Zuschüsse Materialanschaffungen	15 TEUR	Projektförderung geschlechtsspezifische pädagogische Arbeit mit Mädchen und Jungen	15 TEUR	Präventive Angebote der Jugendhilfe an Grundschulen, Grundstufen der Förderschulen mit Förderschwerpunkt Lernen und Kindertagesstätten	10 TEUR	Erholungsmaßnahmen von Kindern, Jugendlichen und Familien (Ansatz 2023: 12.500 Euro)	11 TEUR	Spendenanteil aus der Jugendsammelwoche, die an die Bezirksjugendringe weitergeleitet werden	10 TEUR	Projekt Jugendtaxi	79,8 TEUR	Co-Finanzierung Berufseinstiegsbegleitung (Maßnahme der Agentur für Arbeit; neu)
495 TEUR	Alle laufenden und ggf. neuen Maßnahmen Sozialarbeit an Schulen (derzeit 18 Maßnahmen)																		
156 TEUR	Fahrten, Freizeiten und Seminare der Jugendorganisationen, -verbände und -gruppen																		
20,7 TEUR	Zuschüsse Materialanschaffungen																		
15 TEUR	Projektförderung geschlechtsspezifische pädagogische Arbeit mit Mädchen und Jungen																		
15 TEUR	Präventive Angebote der Jugendhilfe an Grundschulen, Grundstufen der Förderschulen mit Förderschwerpunkt Lernen und Kindertagesstätten																		
10 TEUR	Erholungsmaßnahmen von Kindern, Jugendlichen und Familien (Ansatz 2023: 12.500 Euro)																		
11 TEUR	Spendenanteil aus der Jugendsammelwoche, die an die Bezirksjugendringe weitergeleitet werden																		
10 TEUR	Projekt Jugendtaxi																		
79,8 TEUR	Co-Finanzierung Berufseinstiegsbegleitung (Maßnahme der Agentur für Arbeit; neu)																		
29	Die Ausgaben für alle Maßnahmen und Angebote der Sozialarbeit an Schulen in Höhe von insgesamt 510 TEUR (siehe Nr. 17) sind über die Schulumlage zu finanzieren und daher in den Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben zu verrechnen (siehe Produkt 033111 sonstige schulische Aufgaben).																		

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060202 Durchführ. v. Freizeiten u. Bildungsmaßn
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Kinder- und Jugendförderung

Produktbeschreibung	-außerschulische Jugendbildung -Freizeitpädagogische Maßnahmen -Jugendberufshilfen
Produktziele	-Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der außerschulischen Jugendbildung, der Jugendsozialarbeit sowie der Kinder-, Jugend- und Familienerholung im Lahn-Dill-Kreis, -Unterstützung junger Menschen beim Erwerb von Lebenskompetenz und der Entfaltung von Identität -Befähigung junger Menschen zu Eigenverantwortung, Eigeninitiative und gemeinsamen Engagement -Integration benachteiligter junger Menschen in die Berufs- und Arbeitswelt und das Gemeinwesen
Zielgruppen	-Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene -benachteiligte junge Menschen -junge Menschen mit Migrationshintergrund
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, HKJGB, HBUG, Richtl. zur Förderung von Kinder-, Jugend- und Familienerholungsmaßnahmen
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.500	-7.500	-2.090,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-81.482	-81.482	-77.084	-81.482,23
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-72	-96	-96	-95,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	-110.300	-110.300	-110.300	-36.132,18
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-199.354	-199.378	-194.980	-119.799,99
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.175	19.175	18.975	11.820,90
14	Abschreibungen	78	104	339	339,37
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	188.000	188.000	189.000	74.394,82
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.310,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	208.253	208.279	209.314	87.865,09
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	8.899	8.901	14.335	-31.934,90
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	8.899	8.901	14.335	-31.934,90
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	8.899	8.901	14.335	-31.934,90
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	450	450	660	95,43
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	9.349	9.351	14.995	-31.839,47

Nr.	Erläuterung
2	Teilnahmegebühren für Seminare und Veranstaltungen des Fachdienstes.
7	Leicht erhöhter Zuschuss des Landes Hessen zu den Personalkosten im Jugendbildungswerk (rd. 50 Prozent der Gesamtpersonalkosten).
9	Hier werden insbesondere Teilnehmerbeiträge für die kreiseigenen Freizeiten für Kinder und Jugendliche in unveränderter Höhe von (110 TEUR) aufgeplant.
17	Für eigene Kinder- und Jugendfreizeiten des Fachdienstes Kinder- und Jugendförderung werden hier 124 TEUR aufgeplant. Hinzu kommen 55 TEUR für Veranstaltungen des Jugendbildungswerkes zur politischen, sozialen und kulturellen Bildung (einschließlich 5.000 Euro für kommunale Beteiligungsprojekte), für Projekte im Bereich der Jugendberufshilfe sowie für die Fortbildung von Multiplikatoren im Bereich der Jugendförderung. Die restlichen 9.000 Euro stehen für Projekte zum sozialen Lernen etc. an Schulen zur Verfügung.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-13.520,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.634.915	-3.032.984	-3.428.058	-5.602.760,43
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.385.000	-1.375.000	-1.280.000	-1.852.304,22
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-2.500	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-320	-320	-320,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-4.421,12
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-4.019.915	-4.408.304	-4.710.878	-7.473.325,77
11	Personalaufwendungen	4.486.297	4.288.419	4.394.282	4.142.851,37
12	Versorgungsaufwendungen	217.842	209.126	215.767	212.257,45
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.735	98.735	116.407	75.030,87
14	Abschreibungen	6.014	12.327	9.772	47.234,39
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	110.576	128.395	120.308	130.631,36
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	21.343.109	21.537.109	19.796.750	21.478.897,17
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	403	403	403	265,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	26.262.975	26.274.515	24.653.689	26.087.167,61
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	22.243.061	21.866.211	19.942.811	18.613.841,84
21	Finanzerträge	0	0	0	92,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	92,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	22.243.061	21.866.211	19.942.811	18.613.933,84
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-5.585,55
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-5.585,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	22.243.061	21.866.211	19.942.811	18.608.348,29
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.007	29.985	29.674	5.185,47
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	22.273.068	21.896.197	19.972.485	18.613.533,76

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060303 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger
Produktverantwortlich	32.2 Fachdienst Beistandschaften und Vormundschaften

Produktbeschreibung	-Vormundschaft: Gesetzliche Vertretung in allen Bereichen der elterlichen Sorge -Pflegschaft/Beistandschaft: gesetzliche Vertretung in Teilbereichen der elterlichen Sorge -Beratung in Unterhalts- und Abstammungsfragen -Beurkundungen
Produktziele	-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
Zielgruppen	Minderjährige, Vormünder, Alleinsorgende Elternteile, Alleinerziehende mit Anspruch auf Betreuungsunterhalt, Junge Volljährige
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-Vormundschaft und Pflegschaft: §§ 55ff. SGB VIII, §§ 1751, 1791b, 1791c, 1915 BGB -Beistandschaften: §§ 55 ff. SGB VIII, i.V.m. §§ 1712 ff. BGB -Beratung: §§ 18, 52a, 53 SGB VIII
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.920	-7.920	0	-6.709,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-160	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-952,76
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-7.920	-8.080	-160	-7.821,76
11	Personalaufwendungen	954.526	897.164	944.108	885.751,49
12	Versorgungsaufwendungen	208.936	200.012	164.948	196.849,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.655	32.655	35.569	23.768,56
14	Abschreibungen	209	1.911	2.024	2.429,33
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	250	250	10,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.196.576	1.131.993	1.146.899	1.108.808,69
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.188.656	1.123.913	1.146.739	1.100.986,93
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.188.656	1.123.913	1.146.739	1.100.986,93
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.188.656	1.123.913	1.146.739	1.100.986,93
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.814	2.813	2.388	88,93
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.191.470	1.126.725	1.149.127	1.101.075,86

Nr.	Erläuterung
3	Das Land Hessen erstattet seit 2013 auch Personalkosten für Amtsvormünder im Rahmen der gesetzlichen Vertretung für unbegleitete minderjährige Ausländerinnen und Ausländer (umA), die dem Lahn-Dill-Kreis vom Land Hessen zugewiesen wurden. Aufgrund des Rückgangs der zugewiesenen umA verringert sich die notwendige Personalkapazität um zunächst 0,5 VZÄ; daher weniger Personalaufwendungen und demzufolge geringere Personalkostenerstattungen. Insgesamt werden hier für 2022 noch 85 TEUR und für 2023 voraussichtlich noch 75 TEUR vom Land erwartet (Diese sind ausschließlich in PSP 10.06.03 als Gesamtansatz aufgeplant).
13	Geringere Aufwendungen insbesondere wegen verminderter Inanspruchnahme von Rechtsanwälten und Sachverständigen im Zuge des Rückgangs der gesetzlichen Vertretung unbegleiteter minderjähriger Ausländerinnen und Ausländer (umA).

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060304 Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen
Produktverantwortlich	32.1 Fachdienst Soziale Dienste 32.3 Fachdienst Erziehungs- und Familienberatung 32.4 Kinder- und Jugendförderung

Produktbeschreibung	-Jugendhilfeangebote und -maßnahmen zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen, zur Unterstützung von Eltern sowie schwangeren Frauen und werdenden Vätern und an der Erziehung beteiligter Personen -Sicherstellung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung durch Schutzmaßnahmen, Schutzvereinbarungen mit Trägern von Einrichtungen, Diensten und Projekten der freien Jugendhilfe und sonstigen Kooperationspartnern, Beratung von Berufsheimnisträgern, verbindliche Strukturen der Zusammenarbeit, Aufsicht über Kinder- und Jugendheime sowie (Tages)Pflegepersonen -Begleitung und Beratung vor, während und nach Ordnungswidrigkeits- und Strafverfahren -Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren -Beratung und Belehrung in Verfahren zur Annahme als Kind -Etablierung von Familienzentren/ Sozialraumorientierten Begegnungs- und Bildungszentren zur Erweiterung präventiver familienfördernder Beratungs-, Bildungs- und Unterstützungsangebote im Sozialraum
Produktziele	-Klärung von Hilfebedarfen und Ressourcen von Ratsuchenden und Anspruchsberechtigten -Gelingende Beratung und Unterstützung von jungen Menschen und deren Familien in Krisensituationen -Gelingende persönliche Entwicklung und soziale Teilhabe von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen -Vermeidung von stafrechtlichem Verhalten -Schutz von Kindern und Jugendlichen in Familien, Jugendorganisationen und Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe -Beteiligungs- und Beschwerdemöglichkeiten in stationären Einrichtungen der Heimerziehung -Verbindliche Netzwerke in den Bereichen frühe Hilfen und Kinderschutz -Qualitätsentwicklung, Qualitätssicherung und Weiterentwicklung der sozialräumlich orientierten Kooperation und Vernetzung -Förderung der (früh-)kindlichen und außerschulischen Entwicklung und Bildung und die Integration der Elternbildung und Beteiligung; Stärkung von Eltern in Form von Elternbildungs- und Beratungsangeboten
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Eltern, Erziehungs-/Personensorgeberechtigte, soziales Umfeld und Bezugspersonen, an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, andere Träger, Behörden und Initiativen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	SGB VIII, BKiSchG, JGG, BGB, FamFG, AdvermiG, Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher, StGB, StPO, StORMG, GewSchG, HKiGSchG, HKJGB, KJVVG, SGB I, IX und X
Produktart	extern
Teilprodukte	10.06.03.04.02 Beratung und Schutz bei Kindeswohlgefährdung 10.06.03.04.03 Ambulante Hilfen 10.06.03.04.04 Teil-/Stationäre Hilfen 10.06.03.04.05 Beratung und Mitwirkung nach dem JGG 10.06.03.04.06 Förderung in Adoptions- und Pflegefamilien 10.06.03.04.07 Frühe Hilfen 10.06.03.04.08 Förderung von Angeboten im Sozialraum
Kennzahlen	siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-13.520,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.551.995	-2.940.064	-3.358.058	-5.367.601,43
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.385.000	-1.375.000	-1.280.000	-1.852.304,22
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-2.500	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-160	-160	-160,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-3.468,36
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.936.995	-4.315.224	-4.640.718	-7.237.054,01
11	Personalaufwendungen	3.531.771	3.391.255	3.450.174	3.257.099,88
12	Versorgungsaufwendungen	8.906	9.114	50.819	15.408,14
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.080	66.080	80.838	51.262,31
14	Abschreibungen	5.805	10.416	7.748	44.805,06
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	110.576	128.395	120.308	130.631,36
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	21.343.109	21.537.109	19.796.750	21.478.897,17
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	153	153	153	255,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	25.066.399	25.142.523	23.506.790	24.978.358,92
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	21.129.405	20.827.298	18.866.072	17.741.304,91
21	Finanzerträge	0	0	0	92,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	92,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	21.129.405	20.827.298	18.866.072	17.741.396,91
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-5.585,55
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-5.585,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	21.129.405	20.827.298	18.866.072	17.735.811,36
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.193	27.173	27.286	5.096,54
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	21.156.598	20.854.471	18.893.358	17.740.907,90

Nr.	Erläuterung																
3	In diesem Planwert befinden sich insbesondere 1,26 Mio. Euro Erstattungsleistungen anderer Jugendämter für Erziehungs- und Eingliederungshilfen (0,44 Mio. Euro Mindererlöse aufgrund geringerer Erstattungsfälle). Weiter werden hier aus kommunalisierten Landesmitteln insgesamt 106.923 Euro gebucht (Empfänger siehe Nr. 15). Ferner sind hier auch die Kostenerstattungen überörtlicher Jugendhilfeträger für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) aufgeplant. Nachdem die Fallzahlen in den Jahren 2015 und 2016 enorm angestiegen waren, ist seit 2017 ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen. Daher können die Planansätze für die Aufwendungen und die identischen Erstattungsleistungen auf 1,41 Mio. Euro erheblich reduziert werden. Der Rückgang der Fallzahlen bewirkt auch einen geringeren Personalstellenbedarf für die Bereiche Betreuung und gesetzliche Vertretung von umA sowie Kostenbearbeitung. Dieser geht einher mit einer reduzierten Personalkostenerstattung durch das Land Hessen (ca. 85.000 Euro in 2022 und 75.000 Euro in 2023). Die bisher hier aufgeplanten Zuwendungen aus der Bundesstiftung Frühe Hilfen in Höhe von 92.357 Euro werden künftig im Fachdienst Erziehungs- und Familienberatung (PSP 10.06.03.04.07) geplant.																
6	Für 2022/23 konnten die Kostenbeiträge für Erziehungshilfen innerhalb von Einrichtungen (teil- und stationäre Heimeinrichtungen) auf 890 TEUR und für Erziehungshilfen außerhalb von Einrichtungen (Pflegefamilien usw.) auf 485 TEUR angehoben werden.																
13	In 2021 Minderaufwendungen in Höhe von 18 TEUR; insbesondere durch geringere Reisekosten (vermehrte Nutzung Job-Ticket und Dienstwagen) und verstärkte Nutzung von E-Post.																
15	Hier werden aus kommunalisierten Landesmitteln (siehe auch Nr. 3) insgesamt 106.923 Euro (in 2022) bzw. 89.104 Euro (in 2023) an verschiedene Träger weitergeleitet, davon: 64.324 Euro (2022) und 46.505 Euro (2023) für d. Internat. Bund in Wetzlar für d. Errichtung einer neuen Fachstelle geg. sexualisierte Gewalt an Kindern u. Jugendl. im LDK 35.099 Euro Deutscher Kinderschutzbund in Wetzlar für Projekte zum Schutz für Kinder und Jugendliche 7.500 Euro AWO Kreisverband für Gruppenangebote für von häuslicher Gewalt betroffene Kinder.																
17	Der Gesamtansatz von fast unverändert rund 21,3 Mio. Euro in 2022 setzt sich wie folgt zusammen: <table> <tr> <td>teil- und stationäre Heimerziehung</td><td>13,6 Mio. Euro</td></tr> <tr> <td>davon für umA</td><td>1,2 Mio. Euro</td></tr> <tr> <td>Vollzeitpflege</td><td>3,3 Mio. Euro</td></tr> <tr> <td>ambulante Hilfen</td><td>2,6 Mio. Euro</td></tr> <tr> <td>Kostenerstattung an andere Jugendämter</td><td>952.000 Euro</td></tr> <tr> <td>Inobhutnahme in Pflegefamilien und Heimeinrichtungen</td><td>702.000 Euro</td></tr> <tr> <td>Betr. Umgang mit Kindern nach Trennung und Scheidung</td><td>60.000 Euro</td></tr> <tr> <td>Soziale Trainingskurse für straffällig gewordene Jugendliche</td><td>22.000 Euro</td></tr> </table>	teil- und stationäre Heimerziehung	13,6 Mio. Euro	davon für umA	1,2 Mio. Euro	Vollzeitpflege	3,3 Mio. Euro	ambulante Hilfen	2,6 Mio. Euro	Kostenerstattung an andere Jugendämter	952.000 Euro	Inobhutnahme in Pflegefamilien und Heimeinrichtungen	702.000 Euro	Betr. Umgang mit Kindern nach Trennung und Scheidung	60.000 Euro	Soziale Trainingskurse für straffällig gewordene Jugendliche	22.000 Euro
teil- und stationäre Heimerziehung	13,6 Mio. Euro																
davon für umA	1,2 Mio. Euro																
Vollzeitpflege	3,3 Mio. Euro																
ambulante Hilfen	2,6 Mio. Euro																
Kostenerstattung an andere Jugendämter	952.000 Euro																
Inobhutnahme in Pflegefamilien und Heimeinrichtungen	702.000 Euro																
Betr. Umgang mit Kindern nach Trennung und Scheidung	60.000 Euro																
Soziale Trainingskurse für straffällig gewordene Jugendliche	22.000 Euro																

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.500	-7.500	-347,57
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-360.000	-330.000	-350.000	-56.043,35
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.343	-62.303	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-180	-191	-17	-31,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-1.100	-5.502,01
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-404.623	-400.594	-358.617	-61.923,93
11	Personalaufwendungen	313.051	302.674	314.014	259.774,71
12	Versorgungsaufwendungen	53	52	61	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.744	362.748	622.093	529.569,26
14	Abschreibungen	35.471	37.885	15.759	28.689,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800	2.800	650	2.621,78
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	724.118	706.160	952.576	820.655,20
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	319.495	305.566	593.959	758.731,27
21	Finanzerträge	-246.000	-246.000	-256.000	-251.951,19
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-246.000	-246.000	-256.000	-251.951,19
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	73.495	59.566	337.959	506.780,08
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-11.271,36
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-11.271,36
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	73.495	59.566	337.959	495.508,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.268	18.376	3.203	15.207,03
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	92.763	77.942	341.163	510.715,75

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060401 Freizeiteinrichtungen
Produktverantwortlich	32.4 Fachdienst Kinder- und Jugendförderung 11.3 Fachdienst Immobilienwirtschaft

Produktbeschreibung	-Bereitstellen von räumlichen und personellen Ressourcen -Koordination von Belegungen -Hilfestellung und Beratung der Verantwortlichen der Beleggruppen bei der Programmgestaltung -Weiterentwicklung der Fach- und Marketingkonzeption der Jugendfreizeiteinrichtungen
Produktziele	Bereitstellen eines bedarfsgerechten Angebotes von Freizeiteinrichtungen für die Jugendarbeit.
Zielgruppen	-junge Menschen -Jugendverbände, -initiativen und -gruppen, Schulklassen, Kindertagesstätten
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§11 SGB VIII, § 158 Abs. 4 HSchG
Produktart	extern
Teilprodukte	10.06.04.01.01 Jugendfreizeitheim Heisterberg 10.06.04.01.02 Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.500	-7.500	-347,57
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-360.000	-330.000	-350.000	-56.043,35
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.343	-62.303	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-180	-191	-17	-31,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-1.100	-5.502,01
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-404.623	-400.594	-358.617	-61.923,93
11	Personalaufwendungen	313.051	302.674	314.014	259.774,71
12	Versorgungsaufwendungen	53	52	61	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.744	362.748	622.093	529.569,26
14	Abschreibungen	35.471	37.885	15.759	28.689,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800	2.800	650	2.621,78
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	724.118	706.160	952.576	820.655,20
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	319.495	305.566	593.959	758.731,27
21	Finanzerträge	-246.000	-246.000	-256.000	-251.951,19
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-246.000	-246.000	-256.000	-251.951,19
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	73.495	59.566	337.959	506.780,08
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-11.271,36
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-11.271,36
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	73.495	59.566	337.959	495.508,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.268	18.376	3.203	15.207,03
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	92.763	77.942	341.163	510.715,75

Nr.	Erläuterung
2	Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen in den Jahren 2020 und 2021 und den daraus resultierenden Unsicherheiten zu weiteren Belegungsoptionen der Freizeiteinrichtungen in Heisterberg und Tringenstein, wird in 2022 mit einer geringeren Auslastung gerechnet. Im Zusammenhang mit der Fertigstellung der Turnhalle in Heisterberg und den umfangreichen Renovierungsarbeiten in Tringenstein werden ab 2022 die Übernachtungspreise angehoben. Die Nutzungsgebühren werden daher vorerst für Heisterberg um 20.000 Euro niedriger angesetzt (insgesamt 280 TEUR) und für Tringenstein beibehalten (insgesamt 50 TEUR). Für die Folgejahre werden schrittweise höhere Belegungszahlen und steigende Einnahmen erwartet..
7	Zuweisungen des Landes im Rahmen des Aktionsprogramms "Aufholen für Kinder und Jugendliche nach Corona"
13	Instandhaltungsaufwendungen Heisterberg: 100.000 Euro Instandhaltungsaufwendungen Tringenstein: 30.000 Euro

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.548	-125.548	-142.462	-146.547,77
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	-64,95
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-125.548	-125.548	-142.462	-146.612,72
11	Personalaufwendungen	638.646	617.186	636.579	592.702,24
12	Versorgungsaufwendungen	125	125	143	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700	22.700	23.000	11.256,07
14	Abschreibungen	2.810	2.875	1.769	5.225,30
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	21.000	21.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	444.920	426.700	342.417	313.856,83
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.109.201	1.069.586	1.024.908	944.040,44
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	632	626	583	161,24
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	984.285	944.664	883.028	797.588,96

Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	060501 Erziehungs- und Familienberatung
Produktverantwortlich	32.3 Fachdienst Erziehungs- und Familienberatung

Produktbeschreibung	-Beratungs- und Therapieangebote zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen -Einzelfall übergreifende Prävention und Vernetzung -Qualitätssicherung
Produktziele	-Förderung von Ratsuchenden zur eigenverantwortlichen Bewältigung von familiären Problemlagen -Sicherung und kontinuierliche Weiterentwicklung von institutioneller Kooperation und präventiven Angeboten -Qualitätsentwicklung und -sicherung regionaler Angebote der Erziehungs- und Familienberatung sowie der Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatung
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Familien, an der Erziehung beteiligte Personen und Institutionen, soziales Umfeld, psychosoziale und pädagogische Einrichtungen, Erziehungs- und Familienberatungsstellen sowie Einrichtungen der Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatung freier Träger, Soziale Dienste des Fachdienstes 32.1, schulärztlicher Dienst, Zentrum für Beratung und Eingliederungshilfen (ZeBraH)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	§§ 16-18, 28 SGB VIII, SFHÄndG, SchKG, BKiSchG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.548	-125.548	-142.462	-146.547,77
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	-64,95
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-125.548	-125.548	-142.462	-146.612,72
11	Personalaufwendungen	638.646	617.186	636.579	592.702,24
12	Versorgungsaufwendungen	125	125	143	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700	22.700	23.000	11.256,07
14	Abschreibungen	2.810	2.875	1.769	5.225,30
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	21.000	21.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	444.920	426.700	342.417	313.856,83
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.109.201	1.069.586	1.024.908	944.040,44
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	983.653	944.038	882.446	797.427,72
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	632	626	583	161,24
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	984.285	944.664	883.028	797.588,96

Nr.	Erläuterung
3	Der Zuschuss der Stadt Wetzlar für die Erziehungs- und Familienberatungsstelle des Lahn-Dill-Kreises und der Stadt Wetzlar in Wetzlar orientiert sich an den Gesamtausgaben für die Beratungsstelle und betrug in 2020 einschließlich der jährlichen Dynamisierung 125.548 Euro. Die bisher hier aufgeplanten 21.000 Euro an kommunalisierten Landesmitteln an pro familia werden künftig im FD 32.4 (PSP-Element 10.06.03.04.08) geplant. Der Bereich der Frühen Hilfen (besonders Einsatz von Familienhebammen) ist künftig dem FD 32.3 zugeordnet.
15	Die bisher hier aufgeplanten 21.000 Euro an kommunalisierten Landesmitteln an pro familia werden künftig im FD 32.4 (PSP-Element 10.06.03.04.08) geplant.
17	Der Betrag resultiert insbesondere aus Zuschüssen an die beiden Erziehungs- und Familienberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis in freier Trägerschaft in Höhe von insgesamt 386.000 EUR (2022) und 393.720 EUR (2023). Die Auszahlung dieser Transferleistungen erfolgt auf der Grundlage einer Rahmenvereinbarung von 2005 zwischen den Trägern der Beratungsstellen, der Stadt Wetzlar und dem Lahn-Dill-Kreis sowie den nachfolgenden Einzelvereinbarungen mit den Beratungsstellen in freier Trägerschaft. Aufgrund niedrigerer Komplementärfinanzierung der Träger müssen die Zuwendungen an die beiden freien Beratungsstellen um insgesamt 44.000 Euro erhöht werden. Weitere 29.000 EUR sind auf der Grundlage einer Rahmenvereinbarung in 2005 zwischen Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen im Lahn-Dill-Kreis sowie der Beschlussfassung des Jugendhilfeausschusses vom 22.03.2018 als Fördermittel für fünf Beratungsstellen zu planen. Weitere 10.500 Euro (2022) bzw. 21.000 Euro (2023) werden neu aufgeplant für den Einsatz der Methode Familienrat.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.729	-78.229	-121.857	-136.343,10
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-502.893	-493.393	-511.124	-479.994,69
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-800.000	-600.000	0	-731.957,97
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.484	-11.484	-1.014	-3.766,78
9	Sonstige ordentliche Erträge	-6.250	-6.250	-8.750	-5.579,76
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.411.356	-1.189.356	-642.745	-1.357.642,30
11	Personalaufwendungen	4.627.653	4.367.757	3.747.455	3.925.015,50
12	Versorgungsaufwendungen	48.654	50.045	56.032	79.402,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.943	658.198	1.114.966	1.917.512,70
14	Abschreibungen	36.346	39.829	8.880	33.425,20
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	773.999	765.409	748.061	758.326,24
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	4.380,11
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	0	246,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	5.952.094	5.881.738	5.675.393	6.718.308,59
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	4.540.739	4.692.382	5.032.649	5.360.666,29
21	Finanzerträge	0	0	0	6,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	6,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	4.540.739	4.692.382	5.032.649	5.360.672,29
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	4.540.739	4.692.382	5.032.649	5.360.672,29
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.374	53.293	1.205	38.044,94
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	4.594.113	4.745.676	5.033.854	5.398.717,23

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	6.391	6.096	6.579	5.922,72
12	Versorgungsaufwendungen	1	1	1	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.200	29.200	28.200	25.625,80
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	35.592	35.298	34.781	31.548,52

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070101 Patientenfürsprecher
Produktverantwortlich	FBL - 3 Fachbereichsleitung

Produktbeschreibung	Mittler für Patienten in den Kliniken des Kreisgebiets
Produktziele	Koordination der Patientenerwartungen mit Gesundheits- und Pflegeregelungen in den Kliniken im Kreisgebiet
Zielgruppen	Bürger/-innen als Patienten in Kliniken, Klinikleitungen, Klinikärzte/-innen, Pflege- und Hilfspersonal
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess.LV, BGB, Haushaltsvorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	6.391	6.096	6.579	5.922,72
12	Versorgungsaufwendungen	1	1	1	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.200	29.200	28.200	25.625,80
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	35.592	35.298	34.781	31.548,52
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	35.592	35.298	34.781	31.548,52

Nr.	Erläuterung
13	Ab 2022 zusätzlich 1.000 Euro für Öffentlichkeitsarbeit.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	-100	339,60
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-355.322	-355.322	-355.553	-356.456,59
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-2.600	-5.100	-5.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-358.022	-358.022	-360.753	-361.116,99
11	Personalaufwendungen	1.063.079	1.036.056	1.058.198	827.528,53
12	Versorgungsaufwendungen	209	211	238	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.370	21.370	19.200	10.740,95
14	Abschreibungen	1.914	1.919	842	2.903,44
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	760.999	752.409	735.061	745.326,24
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.847.570	1.811.965	1.813.539	1.586.499,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.219	3.216	2.940	92,55
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.492.767	1.457.159	1.455.727	1.225.474,72

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070201 Soz. Dienst f. erw. psych.kranke u. b. M
Produktverantwortlich	21.4 Fachdienst Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen

Produktbeschreibung	psychisch Kranke, seelisch und geistig Behinderte sowie Suchtkranke im Versorgungskontext der Region beraten, begleiten und begutachten
Produktziele	-gemeindenahе (sektorale) und bedarfsgerechte Versorgung und Koordination stationärer und ambulanter Dienste -Verzahnung der medizinischen, beruflichen und sozialen Rehabilitationsangebote -Einleitung und Bearbeitung gesetzlicher Betreuungsverfahren einschließlich alternativer Hilfen -Sicherung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben
Zielgruppen	Einwohner/-innen, Leistungsanbieter im Gemeindepsychiatrischen Verbund, Gerichte, Landeswohlfahrtsverband (LWV), örtlicher Träger der Eingliederungshilfe, Hessisches Ministerium für Soziales und Integration (HMSI)
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, PsychKHG, SGB II, SGB IX, SGB XII, BtG, FamFG, WaffG, BtBG, Gesetz zur Stärkung der Funktionen der Betreuungsbehörde, Vereinbarung "Betreutes Wohnen" zwischen LWV und Landkreistag, div. Erlasse etc.
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	-100	339,60
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-355.322	-355.322	-355.553	-356.456,59
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-2.600	-5.100	-5.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-358.022	-358.022	-360.753	-361.116,99
11	Personalaufwendungen	1.063.079	1.036.056	1.058.198	827.528,53
12	Versorgungsaufwendungen	209	211	238	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.370	21.370	19.200	10.740,95
14	Abschreibungen	1.914	1.919	842	2.903,44
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	760.999	752.409	735.061	745.326,24
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.847.570	1.811.965	1.813.539	1.586.499,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.489.548	1.453.943	1.452.786	1.225.382,17
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.219	3.216	2.940	92,55
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.492.767	1.457.159	1.455.727	1.225.474,72

Nr.	Erläuterung
3	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Zuweisungen der kommunalisierten Landesmittel im Rahmen der Förderung sozialer Hilfen, die Personalkostenerstattung (Mehrbelastungsausgleich) für die Umsetzung des Hessischen Gesetzes über die Hilfen bei psychischen Krankheiten (PsychKHG) sowie Einnahmen aus der Behandlungsermächtigung abgebildet.
11	Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 ist u. a. auf das Vorliegen mehrerer Langzeiterkrankungen zurückzuführen.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Ausgaben für Fort- und Weiterbildung, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Inanspruchnahme von Schlüsseldiensten zur Wohnungsöffnung, Krankentransporte im Rahmen von Verfahren in Betreuungs- und Unterbringungssachen, Vergütung von Honorarkräften, Beschaffung von Büromaterial und Fachliteratur, Reisekosten und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet.
15	Unter dieser Position werden die oben genannten (vereinnahmten) kommunalisierten Landesmittel (Ziffer 3) zuzüglich der Kreismittel wieder verausgabt. Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 ist auf die vertragliche Verpflichtung zurückzuführen, die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im "Öffentlichen Dienst" zu berücksichtigen; dasselbe gilt für die Folgejahre.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.629	-78.129	-121.757	-136.682,70
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-147.571	-138.071	-155.571	-123.538,10
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-800.000	-600.000	0	-731.957,97
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.484	-11.484	-1.014	-3.766,78
9	Sonstige ordentliche Erträge	-3.650	-3.650	-3.650	-579,76
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.053.334	-831.334	-281.992	-996.525,31
11	Personalaufwendungen	3.558.183	3.325.604	2.682.677	3.091.564,25
12	Versorgungsaufwendungen	48.444	49.834	55.792	79.402,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.373	607.628	1.067.566	1.881.145,95
14	Abschreibungen	34.432	37.909	8.038	30.521,76
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	13.000	13.000	13.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	4.380,11
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	0	246,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	4.068.932	4.034.475	3.827.074	5.100.260,91
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.015.598	3.203.141	3.545.082	4.103.735,60
21	Finanzerträge	0	0	0	6,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	6,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.015.598	3.203.141	3.545.082	4.103.741,60
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.015.598	3.203.141	3.545.082	4.103.741,60
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.155	50.077	-1.735	37.952,39
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.065.753	3.253.219	3.543.347	4.141.693,99

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070301 Gutachten und Gesundheitsplanung
Produktverantwortlich	21.1 Fachdienst Gutachten und Gesundheitsplanung

Produktbeschreibung	-Erstellung amtsärztlicher Gutachten -Stellungnahmen und Zeugnisse sowie Gesundheitsplanung -Veranlassung und Koordination von Maßnahmen zur Prävention und Gesundheitsförderung -Gesundheitsberichterstattung
Produktziele	-Verbesserung der Entscheidungsqualität öffentlich-rechtlicher Träger durch amtsärztliche und sozialmedizinische Sachverständigengutachten -Verbesserung der Entscheidungsqualität von Verwaltung und Politik -Entwicklung von integrierten Strategien für kommunale Gesundheitspolitik, Planung, Vernetzung und Koordination der Umsetzung von strukturellen und individuellen Maßnahmen, von Gesundheitsförderung und Prävention mit dem Ziel der Verbesserung der Gesundheit der Bevölkerung unter besonderer Berücksichtigung des sozialkompensatorischen Auftrages
Zielgruppen	Politik, Behörden, Gerichte, Beamt/innen, Asylbewerber/innen, Langzeitarbeitslose, Student/innen, Kraftfahrer, psychisch Kranke und Behinderte, Pflegebedürftige, Einwohner/innen allgemein und in schwierigen Lebenslagen, Fachleute und Institutionen aus dem medizinischen und psychosozialen Bereich und weiteren Sektoren
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, BBG, HBG und vergleichbare Gesetze anderer Bundesländer, 2. DRModG, TVöD, TVAöD, TV-L, TV-H, HLbG, Betreuungsrecht (BGB), FamFG, PsychKHG, BTHG, SGB II, SGB VIII, SGB IX, SGB XI, SGB XII, AufenthG, AsylbLG, BKGG, HRDG-DV, FeV, WaffG, BtMG, StPO, HSchG, Kooperationsvereinbarung zwischen dem kommunalen Jobcenter Lahn-Dill, Lahn-Dill-Kreis und MVZ Lahn-Dill-Kliniken GmbH, diverse Erlasse, Beschlüsse der Kreisgremien etc.
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	10.07.03.01.01 Gesundheitsplanung
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.500	-24.000	-30.000	-24.400,66
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-550	-550	-550	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.500	-2.500	-409,81
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-39.550	-27.050	-33.050	-24.810,47
11	Personalaufwendungen	503.126	500.149	510.884	516.551,24
12	Versorgungsaufwendungen	99	102	116	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.420	38.420	37.720	7.792,33
14	Abschreibungen	3.377	3.377	588	3.948,88
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	545.022	542.048	549.308	528.292,45
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	505.472	514.998	516.258	503.481,98
21	Finanzerträge	0	0	0	6,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	6,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	505.472	514.998	516.258	503.487,98
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	505.472	514.998	516.258	503.487,98
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.561	-10.569	-10.726	-3.661,69
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	494.911	504.429	505.531	499.826,29

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Einnahmen aus amtsärztlichen Begutachtungen (z. B. zur Vorbereitung von Entscheidungen im Beamtenrecht, zur Notwendigkeit einer Maßnahme im Rahmen der Eingliederungshilfe, zur Betreuungsnotwendigkeit, zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit) abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 erklärt sich dadurch, dass aufgrund der COVID-19-Pandemie die vorgenannten Begutachtungen nicht durchgeführt werden konnten. Der ursprüngliche Planansatz vor dem Anpassungsbeschluss 2021 betrug 76.500 Euro. Da weder die Dynamik des Ausbruchsgeschehens noch der grundsätzliche Verlauf der Pandemie vorhersehbar sind, wurden die Planansätze für die Folgejahre dem Vorsichtsprinzip folgend niedriger (mit wieder steigender Tendenz) gewählt.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Ausgaben für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf, Landeslabor Hessen, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, externe fachärztliche Gutachten, Vergütung von Honorarkräften, Wartungskosten, Beschaffung von Büromaterial und Fachliteratur, Reisekosten und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 begründet sich damit, dass u. a. die Planansätze für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf, Landeslabor Hessen sowie Honorarkräfte und Öffentlichkeitsarbeit nicht ausgeschöpft werden mussten.
29	Unter dieser Position werden Einnahmen aus Begutachtungen bezüglich Leistungen von Grundsicherungsempfängern, behinderten Kindern oder von Behinderung bedrohter Kinder, Asylbewerbern und Asylfolgeantragstellern sowie Adoptiv- und Pflegeeltern abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 begründet sich mit der geringeren Anzahl von Begutachtungen aufgrund der COVID-19-Pandemie.

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070302 InfektionsSch, umweltbez.GesundheitsSch
Produktverantwortlich	21.2 Fachdienst Infektionsschutz und Umweltmedizin

Produktbeschreibung	-übertragbare Krankheiten beim Menschen verhüten und bekämpfen -Ursachen von Gesundheitsgefährdungen und Gesundheitsschäden nachgehen -hygienische Überwachung von Einrichtungen -Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit beobachten und bewerten
Produktziele	-Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten beim Menschen (z.B. Masern, Scabies (Krätze), Coronavirus SARS-CoV-2) -frühzeitiges Erkennen von Infektionen sowie Verhinderung der Weiterverbreitung -Reduktion von Informationsdefiziten zu objektivierbaren Umweltbelastungen -Verbesserung der Gesundheit der Bevölkerung durch Aufklärung und Beratung von Gruppen und Einzelpersonen mit dem Ziel, das persönlichen Verhalten zu verbessern -Sicherung einer gesunden Umwelt durch Abwehr krankmachender, giftiger, krebserregender,erbgutverändernder, chemischer und physikalischer Einflüsse -Gewährleistung einwandfreier ortshygienischer Verhältnisse -Kooperation mit Forschungseinrichtungen, Bundes- und Landesbehörden zur (Weiter-)Entwicklung infektions- und umweltmedizinischer Standards
Zielgruppen	Einwohner/innen, Betreiber von Wasserversorgungsanlagen und Abwasseranlagen, Lebensmittel- und Gewerbebetriebe, sonstige Betriebe und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Vorsorge- oder Rehabilitationseinrichtungen, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Dialyseeinrichtungen, Tageskliniken, Altenwohn- und Pflegeeinrichtungen, Piercing- und Tätowierstudios, Bäder, Zahnarztpraxen, Arztpraxen mit invasiven Eingriffen etc.), Rettungsdienste, Sexarbeiter/innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, HKHG 2011, IfSG, TrinkwV 2001, BImSchG, HBKG, HHygVO, InfhygieneV, ProstSchG, EU-Richtl., div. Erlasse etc.
Produktart	extern
Teilprodukte	10.07.03.02.01 Corona-Virus
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.000	-41.000	-70.129	-102.673,61
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.331	-5.331	-5.331	-5.373,10
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-1.800.000	0	-731.957,97
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.306	-11.306	-310	-2.142,32
9	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-100	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-52.737	-1.857.737	-75.869	-842.147,00
11	Personalaufwendungen	781.183	1.129.826	995.000	1.407.783,05
12	Versorgungsaufwendungen	154	936	30.289	9.519,90
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.712	2.228.967	950.000	1.828.824,06
14	Abschreibungen	24.145	25.205	795	12.953,90
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	13.000	13.000	13.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	4.380,11
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.104.195	3.397.934	1.989.084	3.276.461,02
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.051.457	1.540.196	1.913.215	2.434.314,02
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.051.457	1.540.196	1.913.215	2.434.314,02
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.051.457	1.540.196	1.913.215	2.434.314,02
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.392	54.362	2.831	37.260,59
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.105.850	1.594.558	1.916.046	2.471.574,61

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Einnahmen aus der Überwachung und Prüfung von Krankenhäusern, Arztpraxen, Schwimm- und Badebecken, Wasserversorgungsanlagen sowie Belehrungen nach § 43 Abs. 1 IfSG (Lebensmittelbelehrung) abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 erklärt sich ausschließlich durch die Einnahmen aus Bußgeldverfahren im Rahmen der COVID-19-Pandemie. Die Einnahmen aus dem regulären Dienstbetrieb lagen deutlich hinter dem Planansatz zurück. Da weder die Dynamik des Ausbruchsgeschehens noch der grundsätzliche Verlauf der Pandemie vorhersehbar sind, wurden die Planansätze für die Folgejahre dem Vorsichtsprinzip folgend niedriger (mit steigender Tendenz) gewählt. Zudem sind in 2022 Erträge i.H.v.15.000 Euro aus Einnahmen aus pandemiebedingten OWIG-Verfahren eingeplant.
3	Unter dieser Position wird die Zuweisung der kommunalisierten Landesmittel im Rahmen der Förderung sozialer Hilfen für die AIDS-Hilfe Gießen e. V. abgebildet.
11	Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen und die sich daraus ergebende Notwendigkeit, für die Kontaktpersonennachverfolgung (KPNV) zusätzliches Personal zu akquirieren. Ob und in welcher Höhe Kostenerstattungen bzw. -beteiligungen durch das Land oder den Bund möglich sind (z. B. über den sog. "Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst"), wird geprüft.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Ausgaben für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Arbeitsschutzkleidung, Landeslabor Hessen, Röntgenuntersuchungen, Vergütung von Honorarkräften, Beschaffung von Büromaterial und Fachliteratur, Reisekosten und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 ist ausschließlich auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Beispielhaft sei an dieser Stelle der zusätzliche Bedarf an "Persönlicher Schutzausrüstung" (PSA), zusätzlicher Unterhaltsreinigung und Bewachungsmaßnahmen durch Sicherheitsdienste sowie Portokosten für die Versendung von Ordnungsverfügungen, Bescheinigungen etc. sowie die Vergütung der für die Durchführung von Testungen asymptomatischer Personen beauftragten Testzentren, der Betrieb des eigenen Testcenters in Aßlar-Bechlingen sowie der Betrieb des Impfzentrums in Lahnau-Waldgirmes genannt. In Abstimmung mit der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen (12) werden die diesbezüglichen Kosten der gesamten Kreisverwaltung in der Abteilung Gesundheit (21) verortet. Ob und in welcher Höhe Kostenerstattungen bzw. -beteiligungen durch das Land oder den Bund möglich sind, wird geprüft.
15	Unter dieser Position werden die oben genannten (vereinnahmten) kommunalisierten Landesmittel (Ziffer 3) zuzüglich der Kreismittel wieder verausgabt.
29	Unter dieser Position werden u. a. die Belehrungen nach § 43 Abs. 1 IfSG (Lebensmittelbelehrung) für Schüler/innen abgebildet.

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070303 Kinder- und Jugendgesundheit
Produktverantwortlich	21.3 Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheit

Produktbeschreibung	-kinder- und jugendärztliche Untersuchungen und Vorsorgeprogramme -sozialpädiatrische Hilfen zur Teilhabe -Gutachtentätigkeit im Kindes- und Jugendalter
Produktziele	-Sicherstellung gesundheitlicher Prävention besonders im Kindergarten- und Schulalter (z. B. Erkennung von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung, Impfbuchchecks und Impfberatung) -sozialmedizinische Förderung der Entwicklung und Schutz der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen besonders in Zusammenarbeit mit den Einrichtungen der Jugendhilfe(frühe Hilfen, Kindeswohl etc.) und des Bildungs- und Erziehungswesens (z. B. Feststellung der Schulfähigkeit bzw. ggf. Feststellung notwendiger Fördermaßnahmen einschl. Förderschulgutachten, prophylaktische und therapeutische Empfehlungen in Kooperation mit dem niedergelassenen Ärzten) -sozialpädiatrische Förderung und Begutachtung von Kindern und Jugendlichen mit gesundheitlichen Beeinträchtigungen (Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Inklusion, ICF-basierte Gutachten etc.), -Information und Beratung von Eltern und Institutionen zum Thema Schulgesundheit und eigenverantwortlichem Handeln, gesundheitliche Chancengleichheit unter Berücksichtigung der kulturellen Vielfalt
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in jedem Alter, Eltern, Lehrer/innen, Erzieher/innen, Therapeut/innen, Frühförderstellen und Ärzt/innen, Beratungseinrichtungen und Behörden
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, HSchG, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, BTHG, PSG, IfSG, Kinderschutzgesetz, BKiSchG, AsylbLG, VOGSV, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, PräVG, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.250	-1.250	-1.250	-304,10
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.500	-6.000	-10.500	-13.225,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-178	-178	-178	-177,90
9	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-200	-200	-169,95
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-12.128	-7.628	-12.128	-13.876,95
11	Personalaufwendungen	365.396	367.075	481.179	483.260,33
12	Versorgungsaufwendungen	73	76	109	35.598,60
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.600	32.600	31.950	20.027,88
14	Abschreibungen	2.228	2.238	1.184	5.186,71
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	400.297	401.988	514.422	544.073,52
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	388.169	394.360	502.294	530.196,57
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	388.169	394.360	502.294	530.196,57
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	388.169	394.360	502.294	530.196,57
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.631	2.625	2.637	1.406,21
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	390.800	396.985	504.931	531.602,78

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Einnahmen aus Beglaubigungen (z. B. Bescheinigung für das Mitführen von Betäubungsmitteln in Mitgliedstaaten des Schengener Abkommens im Rahmen einer ärztlichen Behandlung) und amtsärztliche Begutachtungen (z. B. Beihilfe) abgebildet.
3	Unter dieser Position werden die Kostenerstattung des Landes Hessen im Rahmen des Kindersprachscreening "KiSS" sowie Einnahmen aus sportärztlichen Untersuchungen für den Landessportbund Hessen e. V. abgebildet.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Ausgaben für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Vergütung von Honorarkräften (z. B. Sprachheilbeauftragte, zertifizierte Sprachexpert/innen), Wartungskosten, Beschaffung von Büromaterial und Fachliteratur, Reisekosten und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 erklärt sich damit, dass die Planansätze für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf sowie Honorarkräfte nicht ausgeschöpft werden mussten.

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070304 Zahnärztlicher Dienst
Produktverantwortlich	21.3 Fachdienst Kinder- und Jugendgesundheit

Produktbeschreibung	Organisation und Durchführung kinder- und jugendzahnärztlicher Vorsorgeprogramme und -untersuchungen, hygienische Überwachung von Zahnarztpraxen
Produktziele	-Sicherstellung (zahn-) gesundheitlicher Prävention vom Kindergartenalter an und damit Verhütung von Zahnerkrankungen -Unterstützung der gesundheitlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Zusammenarbeit mit den Einrichtungen des Bildungs- und Erziehungswesens -aufsuchende Früherkennung von Zahn-, Mund- und Kiefererkrankungen und Veranlassung der im Einzelfall erforderlichen zahnärztlichen Behandlung (Diagnostik und Therapie) bei niedergelassenen Zahnärzten
Zielgruppen	Kinder und Jugendliche in Kindergärten und Schulen, Lehrer/innen, Erzieher/innen, Eltern, Gemeinschaftseinrichtungen, Zahnarztpraxen, Asylbewerber, Beihilfeberechtigte
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, HHygVO, InfhygieneV, HSchG, Verordnung zur Schulgesundheitspflege, AsylbLG, SGB V, HBeihVO, Rahmenvereinbarung zur Durchführung der Gruppenprophylaxe insbesondere in Kindergärten und Schulen des Landes Hessen, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-1.000	-2.088,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.000	-120.000	-133.000	-99.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-500	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-126.000	-121.000	-134.500	-101.088,00
11	Personalaufwendungen	339.348	308.864	315.638	289.816,06
12	Versorgungsaufwendungen	66	62	69	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.939	11.939	11.939	4.958,51
14	Abschreibungen	26	34	322	417,42
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	351.379	320.899	327.968	295.191,99
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	225.379	199.899	193.468	194.103,99
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	225.379	199.899	193.468	194.103,99
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	225.379	199.899	193.468	194.103,99
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.751	1.751	1.516	2.302,25
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	227.130	201.650	194.983	196.406,24

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Einnahmen aus der Überwachung und Prüfung von Zahnarztpraxen abgebildet.
3	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Personalkostenerstattungen des Arbeitskreises Jugendzahnpflege Lahn-Dill für die Durchführung der Gruppenprophylaxe in den Schulen abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 hängt mit der COVID-19-Pandemie zusammen. Die durch den Arbeitskreis (mit-) finanzierten Beschäftigten waren überwiegend im Bereich Corona-Krisenmanagement im Einsatz, so dass für diesen Zeitraum keine Kostenerstattung erfolgte. Da weder die Dynamik des Ausbruchsgeschehens noch der grundsätzliche Verlauf der Pandemie vorhersehbar sind, wurden die Planansätze für die Folgejahre dem Vorsichtsprinzip folgend niedriger (mit steigender Tendenz) gewählt.
13	Unter dieser Position werden im Wesentlichen Ausgaben für Fot- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Wartungskosten, Beschaffung von Büromaterial und Fachliteratur sowie Reisekosten und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 begründet sich damit, dass u. a. die Planansätze für Fort- und Weiterbildung, Praxis- und Laborbedarf sowie Honorarkräfte nicht ausgeschöpft werden mussten.

Produktbereich	07 - Gesundheitsdienste
Produkt	070305 Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspfl.
Produktverantwortlich	21 Abteilung Gesundheit

Produktbeschreibung	-Überwachung der Berufe des Gesundheitswesens (Medizinalaufsicht) -Organisation und Durchführung von Heilpraktikerüberprüfungen -Grundsatzangelegenheiten -Bearbeitung der Aufgabenfelder Finanzwesen (Aufstellung und Abwicklung Haushalt, Rechnungswesen, Controlling) -Beschaffungswesen -Organisationswesen -Personalwesen -Leichenwesen -Digitalisierung -Datenschutz etc. als Querschnittsaufgaben für alle Fachdienste der Abteilung
Produktziele	-Verhinderung unzulässiger (insbesondere heilkundlicher) Berufsausübung -Sicherstellung eines geordneten, effizienten Ablaufs der Geschäftsvorgänge der Abteilung -Verbesserung der Arbeitsprozesse -Erhebung von Einspar- und Einnahmemöglichkeiten
Zielgruppen	Einwohner allgemein, insbesondere im medizinischen Bereich tätige Personen (niedergelassene Ärzteschaft, Hebammen, Heilpraktiker/innen etc.) alle Fachdienste der Abteilung Gesundheit, ferner insbesondere die Abteilungen Personal und Organisation sowie Finanz- und Rechnungswesen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HGöGD, IfSG, TrinkwV, HeilprG, DVHeilprG, HVwKostG, VwKostO-HMSI, JVEG, GOÄ, HVwVfG, HVwVG, VwGO, OWiG, HSOg, HDSIG, DSGVO, SGB II, SGB V, SGB XIII, SGB IX, SGB X, SGB XI, SGB XII, BGB, PsychKHG, FamFG, StGB, StPO, HGO, GemHVO-Doppik, VOL/A, HBG, 2. DRModG, TVöD, diverse Erlasse etc.
Produktart	extern, intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.379	-11.379	-19.379	-7.216,33
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.190	-6.190	-6.190	-5.940,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-800.000	-600.000	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	-526	-1.446,56
9	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350	-350	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-822.919	-617.919	-26.445	-14.602,89
11	Personalaufwendungen	1.569.129	1.019.691	379.976	394.153,57
12	Versorgungsaufwendungen	48.052	48.658	25.210	34.284,34
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.702	45.702	35.957	19.543,17
14	Abschreibungen	4.656	7.056	5.149	8.014,85
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	0	246,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.668.039	1.121.606	446.292	456.241,93
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	845.121	503.688	419.847	441.639,04
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	845.121	503.688	419.847	441.639,04
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	845.121	503.688	419.847	441.639,04
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.942	1.910	2.008	645,03
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	847.062	505.597	421.855	442.284,07

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Einnahmen aus der Durchführung der Heilpraktikerüberprüfungen sowie sonstige Einnahmen (z. B. Ausstellung von Bescheinigungen über die erfolgte Anzeige nach § 12 HGöGD) abgebildet. Der Unterschied zwischen dem Jahresabschluss 2020 und dem Ansatz 2021 erklärt sich dadurch, dass aufgrund der COVID-19-Pandemie die Heilpraktikerüberprüfung im März 2020 abgesagt werden musste. Da weder die Dynamik des Ausbruchsgeschehens noch der grundsätzliche Verlauf der Pandemie vorhersehbar sind, wurden die Planansätze für die Folgejahre dem Vorsichtsprinzip folgend niedriger (mit steigender Tendenz) gewählt.
7	Die Rahmenvereinbarung über die Umsetzung des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst liegt bislang lediglich im Entwurf vor und umfasst aktuell nur noch die Jahre 2020/2021; im ursprünglichen Entwurf war auch das Jahr 2022 inkludiert. In diesem Entwurf war für den Lahn-Dill-Kreis ein Budget für den Personalaufbau in Höhe von 831.269 Euro für das Jahr 2022 vorgesehen. Eine wesentliche Voraussetzung für den Abruf der Finanzhilfen ist die Schaffung unbefristeter (und besetzter) Vollzeitstellen. Nach dem Vorsichtsprinzip wurden daher für 2022 600 TEUR und für 2023 800 TEUR eingeplant. Die Belastbarkeit des Planansatzes steht mithin unter dem Vorbehalt, dass entsprechende Stellen geschaffen und besetzt werden können und welche Beträge in der neuen Rahmenvereinbarung enthalten sein werden.
11	Die Steigerung ist auf die pandemiebedingte Neuausrichtung der Abteilung Gesundheit und dem damit einhergehenden Stellenmehrbedarf zurückzuführen (siehe Erläuterungen zum Stellenplan). Ein Teil der Kosten kann ggf. über den sogenannten "Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst" kompensiert werden. Die diesbezügliche Rahmenvereinbarung ist (Stand 30.06.2021) noch nicht unterschriftsreif. Gemäß dem letzten Entwurf stehen dem Lahn-Dill-Kreis bis Ende 2021 466,914 Euro und bis Ende 2022 831.269 Euro zur Verfügung. Eine Kostenerstattung kommt im Übrigen nur in Betracht, wenn gegenüber dem Land Hessen die Besetzung neuer Stellen entsprechend nachgewiesen wird. zusätzliche Planstellen ab 2022: 2,0 VZÄ Arzt/Ärztin 3,0 VZÄ Sachbearbeitung 5,0 VZÄ geh. Sachbearbeitung 2,0 VZÄ Ärztliche Assistenz zusätzliche Planstellen ab 2023: 4,0 VZÄ Sachbearbeitung 3,0 VZÄ Ärztliche Assistenz siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.
13	Der Unterschied zwischen dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2020 und dem Ansatz 2021 ist auf die Ausgabendisziplin im Bereich der Beschaffung von Büromaterial zurückzuführen. Darüber hinaus waren keine größeren (Ersatz-) Beschaffungen im Bereich der Gebrauchsgegenstände erforderlich. Der Wartungsdienst für Bürogeräte musste nicht außerhalb der turnusmäßigen Wartungen in Anspruch genommen werden. Es sind keine Gerichts-, Rechtsanwalts- und Sachverständigenkosten angefallen. Der Planansatz für Fort- und Weiterbildungen wurde nicht ausgeschöpft. Die Steigerung bei den Ansätzen 2022 und 2023 im Vergleich zu dem Ansatz 2021 liegt darin begründet, dass die Kfz.-Kosten (Treibstoff, Leasing, Versicherung) jetzt direkt in den Abteilungen verortet werden.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
11	Personalaufwendungen	88.241	85.808	79.131	83.969,50
12	Versorgungsaufwendungen	13.347	13.693	9.310	14.216,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.760	1.760	1.660	615,16
14	Abschreibungen	22.368	22.368	22.650	23.456,10
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	330.000	330.000	300.000	300.085,99
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	455.716	453.629	412.751	422.342,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.473	2.053.347	2.054.354	1.214.996,96
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.498.870	2.496.657	2.456.786	1.627.020,26

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
11	Personalaufwendungen	88.241	85.808	79.131	83.969,50
12	Versorgungsaufwendungen	13.347	13.693	9.310	14.216,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.760	1.760	1.660	615,16
14	Abschreibungen	22.368	22.368	22.650	23.456,10
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	330.000	330.000	300.000	300.085,99
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	455.716	453.629	412.751	422.342,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.473	2.053.347	2.054.354	1.214.996,96
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.498.870	2.496.657	2.456.786	1.627.020,26

Produktbereich	08 - Sportförderung
Produkt	080101 Förderung des Sports
Produktverantwortlich	20 Stabsstelle Sport, Kultur und Ehrenamt

Produktbeschreibung	Förderung des Sports und des Baus sportlicher Einrichtungen im Kreisgebiet
Produktziele	Förderung und Fortentwicklung des sportlichen Angebots sowie sportlicher Einrichtungen im Kreisgebiet
Zielgruppen	Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hess. Landesverfassung, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-10.320	-10.320	-10.320	-10.319,54
11	Personalaufwendungen	88.241	85.808	79.131	83.969,50
12	Versorgungsaufwendungen	13.347	13.693	9.310	14.216,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.760	1.760	1.660	615,16
14	Abschreibungen	22.368	22.368	22.650	23.456,10
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	330.000	330.000	300.000	300.085,99
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	455.716	453.629	412.751	422.342,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	445.397	443.310	402.432	412.023,30
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.053.473	2.053.347	2.054.354	1.214.996,96
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.498.870	2.496.657	2.456.786	1.627.020,26

Nr.	Erläuterung																		
15	Erhöhung des Ansatzes für Sportförderung (freiwillige Leistung) um 30 TEUR ab 2022. Verteilung der Zuschüsse 2022 / 2023: <table> <tr> <td>Förderung des Jugendsports:</td><td>123 TEUR</td></tr> <tr> <td>Vereinseigener Sportstättenbau:</td><td>145 TEUR</td></tr> <tr> <td>Zuschuss für die Unterhaltung vereinseigener Turnhallen:</td><td>20,5 TEUR</td></tr> <tr> <td>Zuschuss zur Förderung des Leistungssports:</td><td>12,5 TEUR</td></tr> <tr> <td>Zuschuss an Sportkreis:</td><td>12 TEUR</td></tr> <tr> <td>Sonstige (Pokale, Ehrengaben, #):</td><td>8 TEUR</td></tr> <tr> <td>Zuschuss für Vereine in bes. Notlagen:</td><td>4 TEUR</td></tr> <tr> <td>Sonstige Zuschüsse an Organe u. Vereine:</td><td>5 TEUR</td></tr> <tr> <td>Summe</td><td>330 TEUR</td></tr> </table>	Förderung des Jugendsports:	123 TEUR	Vereinseigener Sportstättenbau:	145 TEUR	Zuschuss für die Unterhaltung vereinseigener Turnhallen:	20,5 TEUR	Zuschuss zur Förderung des Leistungssports:	12,5 TEUR	Zuschuss an Sportkreis:	12 TEUR	Sonstige (Pokale, Ehrengaben, #):	8 TEUR	Zuschuss für Vereine in bes. Notlagen:	4 TEUR	Sonstige Zuschüsse an Organe u. Vereine:	5 TEUR	Summe	330 TEUR
Förderung des Jugendsports:	123 TEUR																		
Vereinseigener Sportstättenbau:	145 TEUR																		
Zuschuss für die Unterhaltung vereinseigener Turnhallen:	20,5 TEUR																		
Zuschuss zur Förderung des Leistungssports:	12,5 TEUR																		
Zuschuss an Sportkreis:	12 TEUR																		
Sonstige (Pokale, Ehrengaben, #):	8 TEUR																		
Zuschuss für Vereine in bes. Notlagen:	4 TEUR																		
Sonstige Zuschüsse an Organe u. Vereine:	5 TEUR																		
Summe	330 TEUR																		

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	2,55
14	Abschreibungen	0	0	0	86,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500	12.040,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	2	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	12.500	12.500	12.502	12.130,16

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	2,55
14	Abschreibungen	0	0	0	86,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500	12.040,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	2	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	12.500	12.500	12.502	12.130,16

Produktbereich	09 - Räuml. Plan. u. Entw., Geoinformationen
Produkt	090101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn
Produktverantwortlich	23 Abteilung Bauen und Wohnen

Produktbeschreibung	Regionalplanung
Produktziele	Koordination der Stellungnahmen zu regionalplanerisch bedeutsamen Planungen, das Kreisgebiet betreffend und tangierend
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet, Nachbarländer, -kreise und -kommunen, Industrie, Gewerbe und Handel, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BauGB, HBO, HLPG, Regionalplan Mittelhessen 2010, Teilregionalplan Mittelhessen - Energie
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	2,55
14	Abschreibungen	0	0	0	86,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500	12.500	12.500	12.040,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	12.500	12.500	12.500	12.130,16
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	2	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	12.500	12.500	12.502	12.130,16

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.342.500	-1.342.500	-1.236.500	-1.278.011,93
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-206.240	-206.240	-206.240	-1.234,04
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000	-60.000	-54.185,50
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-651	-2.510	-2.267	-2.388,71
9	Sonstige ordentliche Erträge	-7.400	-7.400	-4.300	-7.929,16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.616.791	-1.618.650	-1.509.307	-1.343.749,34
11	Personalaufwendungen	2.577.827	2.476.335	2.488.188	2.261.725,96
12	Versorgungsaufwendungen	200.980	205.717	166.215	181.420,55
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.250	286.250	269.550	71.663,26
14	Abschreibungen	3.668	10.583	16.937	77.831,95
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	258.200	258.200	58.200	54.423,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	250	416,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.327.425	3.237.585	2.999.340	2.647.480,72
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.710.635	1.618.935	1.490.033	1.303.731,38
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.710.635	1.618.935	1.490.033	1.303.731,38
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-678,24
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-678,24
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.710.635	1.618.935	1.490.033	1.303.053,14
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.767	9.754	12.298	5.795,42
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.720.401	1.628.689	1.502.331	1.308.848,56

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.340.000	-1.340.000	-1.234.000	-1.273.700,83
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.992	-4.992	-4.992	-1.077,18
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000	-60.000	-54.185,50
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-651	-2.510	-2.267	-2.388,71
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.300	-1.300	-200	-1.658,45
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.406.943	-1.408.802	-1.301.459	-1.333.010,67
11	Personalaufwendungen	1.800.905	1.720.895	1.930.139	1.664.717,26
12	Versorgungsaufwendungen	100.476	102.692	107.099	93.318,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	13.432,93
14	Abschreibungen	3.668	10.583	15.695	75.320,18
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.905.049	1.834.169	2.052.933	1.846.789,35
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	498.106	425.367	751.474	513.778,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	498.106	425.367	751.474	513.778,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-678,24
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-678,24
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	498.106	425.367	751.474	513.100,44
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.267	5.254	5.778	5.377,57
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	503.373	430.621	757.251	518.478,01

Produktbereich	10 - Bauen und Wohnen
Produkt	100101 Bauverfahren
Produktverantwortlich	23 Abteilung Bauen und Wohnen

Produktbeschreibung	-Beratung und Unterstützung von Bauherrschaft und Baubeteiligten Bautechnik: -bauaufsichtliche Verfahren (Baugenehmigungen, Baulasten, Bauvoranfragen, Bauüberwachungs- und Zustandsbesichtigungen, Wiederkehrende Prüfungen, Wohneigentum) -vorbeugender baulicher Brandschutz Allgemeines Bauordnungsrecht: Bauordnungsrechtliche Verfahren, OWiG, Illegale Außenbereichsbauten, Schornsteinfegerwesen (Leistungs- und Feuerstättenbescheide / Zweitbescheide) Besonderes Bauordnungsrecht: Maßnahmen zum Immissionsschutz, Schornsteinfegeraufsicht
Produktziele	-Förderung der Lebensqualität der Menschen unserer Region durch Koordination der sich aus Leben, Wohnen und Arbeiten ergebenden Bedürfnissen der baurechtlichen Belange -Überprüfung der Sicherheit von Sonderbauten -Schutz der Menschen vor schädlichen Umwelteinflüssen (Immissionen) -Schutz des Außenbereiches vor illegalen Außenbereichsbauten
Zielgruppen	Allgemeinheit, Bauherren/-innen, Architekten/-innen, Nachbarschaft, Träger öffentlicher Belange, Schornsteinfeger/-innen, Gebäudenutzer, Baufirmen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HBO, BauGB, BauNVO, GaVO, BauVorlErl, BauPrüfVO, BImSchG, 1. BImSchV, LärmVO, VDI-Richtlinien, TA-Lärm, TA Luft, GIRL, SchfHwG, Kehr- und ÜberprüfungVO, II. WoBauG, II. BV, HeimMindBauV, Kommunale Satzungen, HGastG, BNatSchG u. w.
Produktart	extern
Teilprodukte	10.10.01.01.01 Bautechnik 10.10.01.01.02 Allgemeines Bauordnungsrecht 10.10.01.01.03 Besonderes Bauordnungsrecht
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.340.000	-1.340.000	-1.234.000	-1.273.700,83
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.992	-4.992	-4.992	-1.077,18
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000	-60.000	-54.185,50
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-651	-2.510	-2.267	-2.388,71
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.300	-1.300	-200	-1.658,45
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.406.943	-1.408.802	-1.301.459	-1.333.010,67
11	Personalaufwendungen	1.800.905	1.720.895	1.930.139	1.664.717,26
12	Versorgungsaufwendungen	100.476	102.692	107.099	93.318,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	13.432,93
14	Abschreibungen	3.668	10.583	15.695	75.320,18
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.905.049	1.834.169	2.052.933	1.846.789,35
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	498.106	425.367	751.474	513.778,68
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	498.106	425.367	751.474	513.778,68
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-678,24
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-678,24
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	498.106	425.367	751.474	513.100,44
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.267	5.254	5.778	5.377,57
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	503.373	430.621	757.251	518.478,01

Nr.	Erläuterung
2	Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Gebührenerträge der Abteilung (z.B. Baugenehmigungs- und Verwaltungsgebühren) sowie die Einnahmen aus Ordnungswidrigkeitsverfahren verbucht. In beiden Bereichen sind steigende Fallzahlen zu verzeichnen. Dies führt in der Folge zu Mehreinnahmen.
4	Einnahmen aus Baugenehmigungsgebühren kreiseigenen Bauvorhaben.
9	Auf Grund der erhöhten Nachfrage nach Akteneinsicht in die Bauakten des Kreises und der damit verbundenen Abrechnung der Verwaltungsgebühren und Kopierkostenerstattungen sind unter diesem Ergebniskonto erhöhte Einnahmen zu verzeichnen.
13	Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gebuchten Beträge werden seit dem Haushaltsjahr 2019 auf Ebene des Produktbereichs 10 aufgeplant und verbucht.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	26.082	25.666	25.706	26.216,30
12	Versorgungsaufwendungen	12.613	12.941	10.870	12.922,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	216,36
14	Abschreibungen	0	0	0	86,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	2	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	38.695	38.607	36.578	39.441,29

Produktbereich	10 - Bauen und Wohnen
Produkt	100201 Wohnbauförderung
Produktverantwortlich	23 Abteilung Bauen und Wohnen

Produktbeschreibung	-soziale Wohnraumförderung zur Bildung von Wohneigentum (Bestandserwerb, Neubau, behindertengerechte Umbauten) -Förderung von sozialem Mietwohnungsbau, Beratung und Unterstützung
Produktziele	-Verbesserung der Wohn- und Lebensqualität der Menschen unserer Region -Schaffung von auskömmlichem und geeignetem Wohnraum.
Zielgruppen	Allgemeinheit, Bauherren/-innen (insbesondere Familien, Senioren/-innen und Menschen mit Behinderungen), Architekten/-innen, Wohnungsbaugesellschaften, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWOFG, Förderrichtl. des Landes, WoEigG, EstG, EnEV, BGB, HeizkostenV
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	26.082	25.666	25.706	26.216,30
12	Versorgungsaufwendungen	12.613	12.941	10.870	12.922,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	216,36
14	Abschreibungen	0	0	0	86,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	38.695	38.607	36.576	39.441,29
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	2	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	38.695	38.607	36.578	39.441,29

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-2.500	-4.311,10
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.248	-1.248	-1.248	416,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.748	-3.748	-3.748	-3.895,10
11	Personalaufwendungen	280.185	272.435	285.707	261.001,54
12	Versorgungsaufwendungen	25.457	26.030	14.383	15.050,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	266,50
14	Abschreibungen	0	0	82	81,88
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	258.200	258.200	58.200	54.423,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	563.842	556.665	358.372	330.823,01
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	3	1,09
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	560.094	552.917	354.627	326.929,00

Produktbereich	10 - Bauen und Wohnen
Produkt	100301 Denkmalschutzrechtliche Verfahren
Produktverantwortlich	23.1 Fachdienst Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz

Produktbeschreibung	-Beratung und Unterstützung von Eigentümer/-innen und Unterhaltspflichtigen von Kulturdenkmälern -Denkmalschutzrechtliche Verfahren -Förderung des Denkmalschutzes -Verstöße gegen das Hessische Denkmalschutzgesetz
Produktziele	-Erhalt, Schutz und Förderung von Kulturdenkmälern (Bau- und Bodendenkmälern) -Bewahrung des kulturellen Erbes unserer Region auf der Grundlage der hessischen denkmalschutzrechtlichen Bestimmungen
Zielgruppen	Allgemeinheit, Eigentümer/-innen und Unterhaltsverpflichtete von Kulturdenkmälern, Architekten/-innen, Handwerk, Träger öffentlicher Belange
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HDSchG, VWV zur Durchführung des DSchG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-2.500	-4.311,10
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.248	-1.248	-1.248	416,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.748	-3.748	-3.748	-3.895,10
11	Personalaufwendungen	280.185	272.435	285.707	261.001,54
12	Versorgungsaufwendungen	25.457	26.030	14.383	15.050,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	266,50
14	Abschreibungen	0	0	82	81,88
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	258.200	258.200	58.200	54.423,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	563.842	556.665	358.372	330.823,01
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	560.094	552.917	354.624	326.927,91
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	3	1,09
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	560.094	552.917	354.627	326.929,00

Nr.	Erläuterung
15	Zuschuss für Sanierungsarbeiten je 200 TEUR in 2022 und 2023 (mit Sperrvermerk).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-500	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-678.000	-678.000	-675.000	-676.173,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-532.218	-532.218	-518.295	-532.217,81
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.300	-15.300	-15.250	-11.946,69
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.226.018	-1.226.018	-1.209.045	-1.220.337,50
11	Personalaufwendungen	99.269	97.133	60.277	60.980,82
12	Versorgungsaufwendungen	24.582	25.221	11.089	13.609,42
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.644.552	2.811.652	3.227.115	2.733.434,19
14	Abschreibungen	1.235.623	1.237.330	1.198.456	1.238.265,85
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.450.000	5.108.200	2.742.000	2.486.577,39
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6	6	3	2,81
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	9.454.032	9.279.541	7.238.940	6.532.870,48
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	8.228.014	8.053.523	6.029.895	5.312.532,98
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	8.228.014	8.053.523	6.029.895	5.312.532,98
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-402.539,19
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-402.539,19
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	8.228.014	8.053.523	6.029.895	4.909.993,79
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	328.347	313.183	386.914	258.818,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	8.556.361	8.366.706	6.416.809	5.168.812,27

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-678.000	-678.000	-675.000	-676.173,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-532.218	-532.218	-518.295	-532.217,81
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.300	-15.300	-15.250	-11.946,69
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.225.518	-1.225.518	-1.208.545	-1.220.337,50
11	Personalaufwendungen	83.789	82.156	44.905	46.056,97
12	Versorgungsaufwendungen	21.346	21.901	8.300	10.295,80
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.597.602	2.765.602	3.181.945	2.690.522,77
14	Abschreibungen	1.235.623	1.237.330	1.198.456	1.238.265,85
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6	6	3	2,81
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.938.366	4.106.994	4.433.608	3.985.144,20
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.764.806,70
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.764.806,70
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-402.539,19
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-402.539,19
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.362.267,51
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	328.347	313.183	386.914	258.818,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.041.196	3.194.660	3.611.977	2.621.085,99

Produktbereich	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120101 Straßen- und Radwegebau
Produktverantwortlich	15.6 Fachdienst Technisches Verkehrswesen

Produktbeschreibung	-Entwicklung Verkehrsinfrastruktur -Straßen- und Radwegebau
Produktziele	Bewertung der Straßenzustandserfassung von 2020/2021 und sukzessive Sanierung der Kreisstraßen unter den Gesichtspunkten der Griffigkeit, Substanzwert, Gesamtstraßennetzverbindung und der Verkehrsbelastung mit den zur Verfügung stehen HH-Mittel. Bewertung von Bauwerken für die notwendigen Sanierung im Rahmen der Unterhaltungspflicht. Einleitung von Abstufungsverfahren, einschließlich Abstufung von Kreisstraßen, die nicht mehr die Voraussetzungen nach dem Hessischen Straßengesetz (HStrG) erfüllen, im Einvernehmen den betroffenen Städten und Gemeinden durch die oberste Straßenbaubehörde.
Zielgruppen	Nutzer/-innen der Straßenverkehrsflächen des Lahn-Dill-Kreises, Gewerbetriebe des Lahn-Dill-Kreises, Hessen Mobil, Städte + Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis, Verbände und Eigenbetriebe, Regierungspräsidium Gießen, Träger öffentlicher Belange, Ministerien
Rechts- und Auftragsgrundlagen	FStrG, HStrG, StVO, HVwVfG, StVZO, GemHVO, HGO, GVFG, FAG Richtl., Empfehlungen + Merkblätter, ZTV, VOB, DIN, Leitfäden, Vertragliche Vereinbarungen mit dem Land Hessen, Staatsanzeiger Hessen, Verkehrsblatt v. BMVBS, Rundschreiben Straßenbau
Produktart	extern
Teilprodukte	10.12.01.01.01 Straßenbau 10.12.01.01.02 Radwegebau
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-678.000	-678.000	-675.000	-676.173,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-532.218	-532.218	-518.295	-532.217,81
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.300	-15.300	-15.250	-11.946,69
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.225.518	-1.225.518	-1.208.545	-1.220.337,50
11	Personalaufwendungen	83.789	82.156	44.905	46.056,97
12	Versorgungsaufwendungen	21.346	21.901	8.300	10.295,80
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.597.602	2.765.602	3.181.945	2.690.522,77
14	Abschreibungen	1.235.623	1.237.330	1.198.456	1.238.265,85
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6	6	3	2,81
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.938.366	4.106.994	4.433.608	3.985.144,20
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.764.806,70
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.764.806,70
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-402.539,19
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-402.539,19
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.712.849	2.881.476	3.225.063	2.362.267,51
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	328.347	313.183	386.914	258.818,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.041.196	3.194.660	3.611.977	2.621.085,99

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-500	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-500	-500	-500	0,00
11	Personalaufwendungen	15.479	14.976	15.373	14.923,85
12	Versorgungsaufwendungen	3.236	3.320	2.789	3.313,62
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.950	46.050	45.170	42.911,42
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.450.000	5.108.200	2.742.000	2.486.577,39
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	5.515.665	5.172.547	2.805.332	2.547.726,28
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	5.515.165	5.172.047	2.804.832	2.547.726,28
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	5.515.165	5.172.047	2.804.832	2.547.726,28
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	5.515.165	5.172.047	2.804.832	2.547.726,28
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	5.515.165	5.172.047	2.804.832	2.547.726,28

Produktbereich	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120201 Finanzierung ÖPNV
Produktverantwortlich	15.6 Fachdienst Mobilität

Produktbeschreibung	-Mitfinanzierung des lokalen Verkehrs im ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis -Abrechnung der Umlage des Lahn-Dill-Kreises an die VLDW mbH
Produktziele	Sicherstellung des öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag, Kooperationsvertrag mit der VLDW mbH
Produktart	intern (Interne Leistung, Serviceprodukt)
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	15.479	14.976	15.373	14.923,85
12	Versorgungsaufwendungen	3.236	3.320	2.789	3.313,62
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.640.000	3.398.200	2.230.000	1.990.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	3.658.715	3.416.497	2.248.162	2.008.237,47
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	3.658.715	3.416.497	2.248.162	2.008.237,47
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.658.715	3.416.497	2.248.162	2.008.237,47
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.658.715	3.416.497	2.248.162	2.008.237,47
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	3.658.715	3.416.497	2.248.162	2.008.237,47

Nr.	Erläuterung
15	Die VLDW mbH erwartet für das Jahr 2022 im Bereich der Aufgabenträgerschaft des Landkreises Lahn-Dill aktuell einen Finanzierungsbedarf über 3.398.200 Euro. In den Folgejahren wird der Finanzierungsbedarf weiter ansteigen. Diese Entwicklung ist der u.a. zu erwartenden Kostenfortschreibung der Verkehrsverträge geschuldet (Steigende Indizes für Kraftstoff- und Personalkosten). In Folge der Corona-Pandemie sind die Fahrgelderlöse seit März 2020 deutlich rückläufig. Die in 2020 aufgelaufenen Einnahmeverluste werden vsl. überwiegend durch Corona-Billigkeitsleistungen aus Bundes- und Landesmitteln gedeckt. Für das Jahr 2021 wird - zumindest - ein anteiliger Ausgleich erwartet. Eine rasche Erholung der Einnahmesituation auf Vorkrisenniveau ist unwahrscheinlich. Forderungen hinsichtlich einer verstärkten Einführung von Flatrate-Angeboten werden bei Umsetzung ebenfalls mit erheblichen Einnahmerisiken einhergehen. So ist derzeit noch nicht absehbar, ob eine dauerhafte Gegenfinanzierung der Defizite aus der bereits erfolgten Einführung des Schülerticket Hessen und des Seniorentickets Hessen aus Mitteln des Landes Hessen etabliert werden kann. Weitere Flatrate-Angebote sind absehbar - mit einem dementsprechenden Defizit, welches noch nicht beziffert werden kann. Mit dem Fahrplanjahr 2024 endet eine mit der Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV) geschlossene Lokalisierungsvereinbarung für den regionalen Anteil des Linienbündels LDK-Ehringshausen. Ab diesem Zeitpunkt wird sich die RMV GmbH aus der Finanzierung der Defizite der besagten Verkehre zurückziehen. Hieraus resultiert ein negativer Effekt in einer Größenordnung von rund 750 TEUR jährlich. Erste Auswirkungen aus der Fortschreibung des Nahverkehrsplans des Lahn-Dill-Kreises sind in der Mittelfristplanung berücksichtigt.

Produktbereich	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120202 Auftragsleistungen ÖPNV
Produktverantwortlich	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH (VLDW)

Produktbeschreibung	Mitfinanzierung des regionalen Verkehrs des ÖPNV durch den Lahn-Dill-Kreis
Produktziele	Sicherstellung des regionalen öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppen	Privatpersonen des Lahn-Dill-Kreises
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HÖPNVG, Gesellschaftsvertrag der RMV GmbH
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.950	45.050	44.170	42.753,92
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	510.000	510.000	512.000	496.577,39
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	555.950	555.050	556.170	539.331,31
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	555.950	555.050	556.170	539.331,31
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	555.950	555.050	556.170	539.331,31
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	555.950	555.050	556.170	539.331,31
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	555.950	555.050	556.170	539.331,31

Nr.	Erläuterung																														
13	Beistandsleistungen LDK. Vertragliche Regelung seit 01.01.2018. Preisfortschreibungsklausel seit 2019 mit jährlich 2% geschätzt..																														
15	In Folge der sich durch die Corona-Pandemie drastisch verschlechternden Finanzierungssituation unterzieht die RMV GmbH sämtliche Finanzierungsinstrumente einer Überprüfung. Sich hieraus ergebende Auswirkungen können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht bewertet werden. Daher erfolgt eine Abbildung nach derzeitiger Beschlusslage des Aufsichtsrats der RMV GmbH. Es besteht das Risiko einer deutlichen Überschreitung der Planansätze. Die Aufwendungen ergeben sich aus Finanzverpflichtungen gegenüber der RMV GmbH und setzen sich wie folgt zusammen: <table><tr><th></th><th>2020(IST)</th><th>2021</th><th>2022</th><th>2023</th></tr><tr><td>Komplementärfinanzierung RMV:</td><td>223.177</td><td>237.500</td><td>235.500</td><td>235.500</td></tr><tr><td>Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV:</td><td>262.500</td><td>262.500</td><td>262.500</td><td>262.500</td></tr><tr><td>Zusatzvereinbarung zur Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV (Taunusbahn):</td><td>10.900</td><td>10.900</td><td>10.900</td><td>10.900</td></tr><tr><td>Risikozuschlag:</td><td>0</td><td>1.100</td><td>1.100</td><td>1.100</td></tr><tr><td>Summe:</td><td>496.577</td><td>512.000</td><td>510.000</td><td>510.000</td></tr></table> Eingesparte Mittel aus der Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV über 273.400,00 Euro/Jahr sollen weiterhin zweckgebunden der Finanzierung der Aufgabenträgerschaft des ÖPNV zur Verfügung stehen (siehe RMV Aufsichtsratsbeschluss vom 21.11.2013 TOP 5 Punkt 3.3). Die entsprechenden Mittel sind in den Planansätzen nicht enthalten.		2020(IST)	2021	2022	2023	Komplementärfinanzierung RMV:	223.177	237.500	235.500	235.500	Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV:	262.500	262.500	262.500	262.500	Zusatzvereinbarung zur Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV (Taunusbahn):	10.900	10.900	10.900	10.900	Risikozuschlag:	0	1.100	1.100	1.100	Summe:	496.577	512.000	510.000	510.000
	2020(IST)	2021	2022	2023																											
Komplementärfinanzierung RMV:	223.177	237.500	235.500	235.500																											
Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV:	262.500	262.500	262.500	262.500																											
Zusatzvereinbarung zur Partnerschaftsfinanzierung von Mehrleistungen im SPNV (Taunusbahn):	10.900	10.900	10.900	10.900																											
Risikozuschlag:	0	1.100	1.100	1.100																											
Summe:	496.577	512.000	510.000	510.000																											

Produktbereich	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	120203 Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ
Produktverantwortlich	40 Stabsstelle Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität

Produktbeschreibung	Koordination und Abwicklung der laufenden Geschäfte des Fahrgastbeirats LDK-WZ
Produktziele	Unterstützung der Arbeit des Fahrgastbeirats zur kontinuierlichen Verbesserung des öffentlichen Nahverkehrs im Kreis- und Stadtgebiet
Zielgruppen	Alle Nutzer/-innen des ÖPNV im Gebiet des LDK und der Stadt Wetzlar, Lokale Nahverkehrsorganisationen, Städte und Gemeinden im Kreisgebiet und das Liniennetz tangierende Nachbarkommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtl. der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-500	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-500	-500	-500	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	157,50
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.000	1.000	1.000	157,50
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	500	500	500	157,50
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	500	500	500	157,50
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	500	500	500	157,50
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	500	500	500	157,50

Nr.	Erläuterung
13	Sachkosten für Catering, Drucksachen und sonstige kleinere Dienste.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.700	-106.700	-100.200	-158.190,01
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.080	-42.046	-7.600	1.592,76
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.282.495	-2.307.909	-2.053.072	-2.064.399,31
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-277.064	-277.648	-278.399	-283.733,22
9	Sonstige ordentliche Erträge	-7.130	-7.130	-6.480	-12.465,34
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.718.469	-2.741.433	-2.445.751	-2.517.195,12
11	Personalaufwendungen	3.635.803	3.499.133	3.380.289	3.082.906,38
12	Versorgungsaufwendungen	394.244	404.761	386.766	390.076,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	653.926	769.376	485.585	321.208,39
14	Abschreibungen	329.920	332.543	324.153	343.407,63
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	13.900	2.947,65
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	1.150	427,52
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	5.028.993	5.020.913	4.591.843	4.140.974,09
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	2.310.525	2.279.480	2.146.092	1.623.778,97
21	Finanzerträge	0	0	0	15,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	15,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	2.310.525	2.279.480	2.146.092	1.623.793,97
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-380,55
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-380,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	2.310.525	2.279.480	2.146.092	1.623.413,42
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	82.651	79.074	94.274	60.063,16
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	2.393.176	2.358.554	2.240.366	1.683.476,58

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-600	-1.200	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-273.212	-273.212	-277.206	-277.555,64
9	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-4.940	-9.157,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-279.392	-279.392	-283.346	-286.713,02
11	Personalaufwendungen	165.716	160.711	145.034	157.270,30
12	Versorgungsaufwendungen	33	33	32	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.591	319.041	315.400	178.454,83
14	Abschreibungen	320.901	321.266	320.023	326.226,90
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	650	325,80
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	820.941	801.751	781.139	662.277,83
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	77.271	73.710	88.836	59.558,78
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	618.820	596.068	586.629	435.123,59

Produktbereich	13 - Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130101 Talsperrenbetrieb
Produktverantwortlich	22.1 Fachdienst Gefahrenabwehr und -bekämpfung

Produktbeschreibung	Betrieb von Talsperren als Hochwasserrückhalteanlagen
Produktziele	Unterhaltung und den Vorgaben entsprechender Betrieb von Rückhalteanlagen zum Hochwasserschutz
Zielgruppen	Menschen, Tiere und Sachen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Kommunen, Behörden, Verbände, Umwelt
Rechts- und Auftragsgrundlagen	HWG, Betriebs- und Genehmigungsvorschriftenvorschriften zur Aartalsperre, Beschlüsse der Kreisgremien
Produktart	extern
Teilprodukte	10.13.01.01.01 Aartalsperre 10.13.01.01.02 Haigerbach-Talsperre 10.13.01.01.03 Ulmbachtalsperre
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-600	-1.200	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-273.212	-273.212	-277.206	-277.555,64
9	Sonstige ordentliche Erträge	-5.580	-5.580	-4.940	-9.157,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-279.392	-279.392	-283.346	-286.713,02
11	Personalaufwendungen	165.716	160.711	145.034	157.270,30
12	Versorgungsaufwendungen	33	33	32	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.591	319.041	315.400	178.454,83
14	Abschreibungen	320.901	321.266	320.023	326.226,90
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	650	325,80
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	820.941	801.751	781.139	662.277,83
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	541.549	522.359	497.794	375.564,81
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	77.271	73.710	88.836	59.558,78
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	618.820	596.068	586.629	435.123,59

Nr.	Erläuterung
3	Einnahmen aus der Stromerzeugung an der Aartalsperre.
11	Einnahmen aus der Verpachtung von Grundstücken an der Aartalsperre sowie der geplanten "Haigerbachtalsperre".
13	Abgebildet ist im Wesentlichen der Aufwand für die Unterhaltung und notwendige Reparaturen an Gebäuden und technischen Anlagen der seit 1991 in Betrieb befindlichen Aartalsperre. Der Reparaturaufwand ist schwankend. Trotz regelmäßiger Wartung ist jederzeit ein Ausfall der Betriebstechnik möglich. In Vorbereitung der Entfristung der Aartalsperre wird mit höheren Aufwendungen zu rechnen sein.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-103.700	-103.700	-97.200	-153.627,08
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-5.000	13.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-332.140	-331.530	-330.920	-330.310,79
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.250	-1.250	-1.100	-1.829,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-452.090	-451.480	-434.220	-472.766,91
11	Personalaufwendungen	1.250.845	1.204.710	1.164.717	1.062.538,45
12	Versorgungsaufwendungen	208.571	215.469	218.256	212.644,01
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.935	180.935	65.785	41.449,36
14	Abschreibungen	2.078	2.905	1.765	5.363,34
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	13.900	2.947,65
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	6,72
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.556.330	1.617.919	1.464.424	1.324.949,53
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.104.240	1.166.439	1.030.204	852.182,62
21	Finanzerträge	0	0	0	15,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	15,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.104.240	1.166.439	1.030.204	852.197,62
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-380,55
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-380,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.104.240	1.166.439	1.030.204	851.817,07
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.039	5.030	5.084	284,75
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.109.279	1.171.470	1.035.287	852.101,82

Produktbereich	13 - Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130201 Natur und Umwelt
Produktverantwortlich	26.1 Fachdienst Natur und Umwelt

Produktbeschreibung	-Ausweisung, Pflege und Überwachung von Naturschutzgebieten, Naturdenkmälern, geschützten Landschaftsbestandteilen, Biotopverbundflächen -naturschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Stellungnahmen -Verstöße gegen das Naturschutzrecht -Förderung des Naturschutzes
Produktziele	-Freihaltung schutzwürdiger Flächen und des Außenbereichs von illegalen Eingriffen -Erhaltung und Verbesserung des Lebensraumes für Tiere und Pflanzen -Schutz der Artenvielfalt -Erhaltung der Kulturlandschaft -Stärkung der ehrenamtlichen Naturschutzarbeit -sparsamer Flächenverbrauch, Minimierung der Eingriffswirkungen
Zielgruppen	Städte und Gemeinden, Grundstückseigentümer/-innen, Verbände und Organisationen im Bereich Natur- und Landschaftsschutz, Interessengruppen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	BNatSchG, BauGB, HAGBNatSchG, Regionalplan Mittelhessen, LSG, HSOG, OWIG, sonstige Erlasse, VO und Beschlüsse sowie sonstige verwaltungsrechtliche Bestimmungen
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.200	-40.200	-36.200	-60.259,60
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	13.000,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-650	-650	-500	-875,94
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-40.850	-40.850	-36.700	-48.135,54
11	Personalaufwendungen	513.504	478.729	439.694	405.572,22
12	Versorgungsaufwendungen	52.409	53.661	59.196	68.441,77
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.785	44.785	42.135	29.956,19
14	Abschreibungen	1.407	1.646	312	1.996,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	13.900	2.947,65
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	6,72
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	626.005	592.721	555.237	508.920,55
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	585.155	551.871	518.537	460.785,01
21	Finanzerträge	0	0	0	15,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	15,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	585.155	551.871	518.537	460.800,01
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	585.155	551.871	518.537	460.800,01
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.351	2.344	2.330	137,46
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	587.505	554.214	520.867	460.937,47

Nr.	Erläuterung
2	Erhöhung um 4 TEUR, da seit Einführung der Faktorenberechnung bei den Rahmengebühren ein Zuwachs der Einnahmen zu verzeichnen ist.
11	Im Bereich "Aus- und Fortbildung" hat sich durch die Neueinstellung "verwaltungsfremder" Mitarbeiter/innen ein höherer Bedarf an Fortbildungen gezeigt. zusätzliche Planstelle ab 2022: 1,0 VZÄ Naturschutzfachliche Aufgaben siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.

Produktbereich	13 - Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130202 Wasser- und Bodenschutz
Produktverantwortlich	26.2 Fachdienst Wasser- und Bodenschutz

Produktbeschreibung	-nachhaltiger Schutz der oberirdischen Gewässer mit ihren Ufern, Überschwemmungsgebieten und des Grundwassers und deren Bewirtschaftung zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm, auch zum Nutzen einzelner Personen -Erhaltung und Sicherung der Gewässer als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen) -nachhaltiger Schutz des Bodens und seiner Funktionen zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm auch zum Nutzen einzelner Personen -Erhaltung und Sicherung des Bodens als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, sowohl vorsorgend (Beteiligung an Zulassungsverfahren), als auch nachsorgend (Schadensfälle und Sanierungen)
Produktziele	-Beeinträchtigungen der ökologischen Funktionen der Gewässer und des Bodens werden vermieden und bestehende Beeinträchtigungen werden gemindert oder aufgehoben -für oberirdische Gewässer ist ein guter ökologischer und chemischer Zustand und für das Grundwasser ein guter chemischer und mengenmäßiger Zustand zu sichern und/oder anzustreben (EU-Wasserrahmenrichtlinie)
Zielgruppen	Allgemeinheit, Städte u. Gemeinden, Bauherren/-innen, Anlagenbetreiber/-innen, Planungsbüros, Träger öffentlicher Belange, Unterhaltungspflichtige, Sanierungspflichtige, Hessen-Mobil, Straßen- u. Verkehrsmanagement
Rechts- und Auftragsgrundlagen	WHG, HWG, BBodSchG, BBodSchV, AbwV, AwSV, KomAbw-VO, AbwAG, HAbwAG, WRMG, EKVO, Indirekteinleiter-VO, Anlagen-VO, Schutzgebiets VOen, Badegewässer-VO, Investitionszuweisungs-VO, UStatG, UVP, UIG, Zuständigk.-VO, BauGB, HAGBNatschG, WRRL-EU-Wasserrahmenrichtlinie, HAltBodSchG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-63.500	-63.500	-61.000	-93.367,48
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-5.000	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-332.140	-331.530	-330.920	-330.310,79
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-600	-953,10
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-411.240	-410.630	-397.520	-424.631,37
11	Personalaufwendungen	737.341	725.981	725.023	656.966,23
12	Versorgungsaufwendungen	156.162	161.808	159.061	144.202,24
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.150	136.150	23.650	11.493,17
14	Abschreibungen	671	1.259	1.453	3.367,34
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	930.325	1.025.199	909.187	816.028,98
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	519.085	614.569	511.667	391.397,61
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	519.085	614.569	511.667	391.397,61
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-380,55
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	-380,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	519.085	614.569	511.667	391.017,06
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.688	2.686	2.753	147,29
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	521.774	617.255	514.420	391.164,35

Nr.	Erläuterung
3	Die Erträge korrespondieren mit Aufwendungen, die unter Position Nr. 13 aufgeplant sind. Bei den Aufwendungen handelt sich um finanzielle Mittel für unaufschiebbare Gefahrenabwehrmaßnahmen, bei denen kein Störer zur Verfügung steht und der Kreis bezüglich der Kosten für die Gefahrenabwehrmaßnahmen in Vorlage treten muss, um seiner gesetzlichen Garantenstellung zu genügen. Bei den Erträgen handelt es sich um die Einnahmen, die dem Störer (sofern dieser erreicht oder ermittelt werden kann) für die vorgenannten angefallenen Maßnahmenkosten via Leistungsbescheid in Rechnung gestellt werden. Der Ansatz war seit 2007 unverändert. Da die Kosten für Sanierungsmaßnahmen, Entsorgungskosten für kontaminiertes Material, Gutachterkosten, etc. deutlich gestiegen sind, wurde der Ansatz ab 2022 auf 15 TEUR erhöht.
13	Erhöhung um insgesamt 102,5 TEUR ab 2022. Die Aufwendungen korrespondieren z.T. mit Erträgen unter Position Nr. 3. Bei diesen handelt es sich um finanzielle Mittel für unaufschiebbare Gefahrenabwehrmaßnahmen, bei denen kein Störer zur Verfügung steht und der Kreis bezüglich der Kosten für die Gefahrenabwehrmaßnahmen in Vorlage treten muss, um seiner gesetzlichen Garantenstellung zu genügen. Der Ansatz war seit 2007 unverändert, da die Kosten für Sanierungsmaßnahmen, Entsorgungskosten für kontaminiertes Material, Gutachterkosten, etc. deutlich gestiegen sind, wurde der Ansatz ab 2022 um 10 TEUR erhöht. Zudem wurden die Ansätze für Porto und amtliche Bekanntmachungen erhöht (zusammen um 2,5 TEUR). Aus den Erkenntnissen der vergangenen Hochwasserkatastrophen ist es zwingend erforderlich, Stauanlagen regelmäßig auf Funktionsfähigkeit und Standfestigkeit zu kontrollieren und entsprechend zu unterhalten. Daher werden 100 TEUR eingeplant für die Beauftragung eines Ingenieurbüros, welches in Abstimmung mit den Betreibern, dem RP Gießen und der UWB die Stauanlagen im LDK erfassten und ein Überwachungskonzept erstellen wird. Die daraus resultierenden Arbeitsergebnisse bilden die Basis für die anschließende Umsetzung eines Überwachungskonzeptes.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-3.000	-4.562,93
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.480	-26.446	-1.400	-11.407,24
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.950.355	-1.976.379	-1.722.152	-1.734.088,52
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.852	-4.436	-1.193	-6.177,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-440	-1.478,92
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.986.987	-2.010.561	-1.728.185	-1.757.715,19
11	Personalaufwendungen	2.219.242	2.133.712	2.070.538	1.863.097,63
12	Versorgungsaufwendungen	185.641	189.259	168.477	177.432,51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.400	269.400	104.400	101.304,20
14	Abschreibungen	6.941	8.372	2.365	11.817,39
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	500	95,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.651.723	2.601.243	2.346.280	2.153.746,73
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	341	335	354	219,63
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	665.077	591.017	618.449	396.251,17

Produktbereich	13 - Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130301 Ländliche Entwicklung
Produktverantwortlich	24 Abteilung für den ländlichen Raum

Produktbeschreibung	Die Entwicklung ländl. Räume wird durch den gezielten Einsatz einer Vielzahl von Förderprogrammen aus den beiden EU-Fonds EGFL und ELER sowie der Gemeinschaftsinitiative LEADER und von Bundes-/ Landesprogrammen unterstützt, flankiert durch hoheitl. land- und forstwirtsch. Aufgaben, dem Gebietsmanagement in NATURA-2000-Schutzgebieten, Maßnahmen zur Agrarstrukturverbesserung und der Gestaltung von Beteiligungsprozessen sowie dem Aufbau von Organisationsstrukturen bei bürgerschaftl. und interkommunalen Aktivitäten auf regionaler u. lokaler Ebene. Diese Aufgaben werden für die Landkreise Lahn-Dill und Gießen erbracht.
Produktziele	-Sicherung des Einkommens landwirtschaftl. Betriebe, Verbesserung ihrer Wettbewerbsfähigkeit sowie der Einhaltung von Umweltstandards -Stärkung einzelbetriebl. Strukturen durch Investitionen in Tierhaltung, Arbeitseffizienz oder Diversifizierung -Unterst. der Entwickl. der Artenvielfalt auf landw. Flächen u. Erhalt der vielfältigen Kulturlandschaft d. Agrarumweltmaßn. u. Ökolandbau -Wahrung des öffentl. Belangs Landwirtschaft durch Mitwirkung bei über-/ regionalen Planungen zur Minimierung landw. Flächenverbrauchs -Weiterentwicklung bzw. Erhaltung gefährdeter Lebensräume und Arten durch Erarbeitung von Maßnahmenplänen f. NATURA-2000-Gebiete und Umsetzung von jährlichen Pflegeplänen -Erhaltung bzw. abgewogene Mehrung der Waldfläche -Verbess. d. Lebensqualität u. Grundversorgung d. Bevölkerung im ländl. Raum u. Förderung v. Existenzgründungen d. Dorf- u. Regionalentwickl. -Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung des demographischen Wandels durch integrierte Entwicklungskonzepte und Förderung der Innenentwicklung -Verbesserung d. reg. Wertschöpfung d. Einsatz inv. Förderprogramme
Zielgruppen	Landwirtschaftl. Betriebe, Städte, Gemeinden, Beauftragte Dritte, Kläranlagenbetreiber, Kompostwerke, Handel, Kalkwerke, Planungsbüros, Privatpersonen, RPs, Verbände u. Organisationen, Notare, landw. Betreuungsunternehmen, Landesbetrieb Landwirtschaft und Hessen Forst, Kirchen, regionale Entwicklungsgruppen, Bürger, Vereine, örtl. u. regionale Initiativen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	LFN-Reformgesetz, Kommunalisierungsgesetz, Vertrag über d. Zusammenarbeit d. WI-Bank Hess. u. d. Hess. LK im Rahmen d. Förd. d. Landwirtschaft u. d. Entwicklung des ländlichen Raumes, BMitwG HE, EU- und nat. Gesetzgebung zur GAP, DA zur Wahrnehmung der Funkt. d. Zahlstelle f. d. EGFL und ELER, DüMV, DüNG, DüV, PflSchG, AbfKlärV, BioAbfV, AgrStatG, StrVG, BauGB, HBO, BNatSchG, HAGBNatSchG, WHG, HWG, ROG, HLPg, UVP-Gesetz, RSiedlG, Einzelbetr. Förd.programm Landwirtschaft, Erlass- u. RL-Sammlung d. HMUKLV, GrdstVG, LPachtVG, LwVfG, HWaldG, EU-FFH-Richtlinie, EU- VogelschutzRL, NatSchGebVO, LSchGVO, FlurbG, Richtl. u. Progr. von EU, Bund u. Land z. Förd. d. ländl. Entwickl., Richtl. d. Landes z. Wettbewerb -Unser Dorf hat Zukunft-, ESvG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	Siehe Kap. 6.5

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-3.000	-4.562,93
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.480	-26.446	-1.400	-11.407,24
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.950.355	-1.976.379	-1.722.152	-1.734.088,52
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.852	-4.436	-1.193	-6.177,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-440	-1.478,92
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.986.987	-2.010.561	-1.728.185	-1.757.715,19
11	Personalaufwendungen	2.219.242	2.133.712	2.070.538	1.863.097,63
12	Versorgungsaufwendungen	185.641	189.259	168.477	177.432,51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.400	269.400	104.400	101.304,20
14	Abschreibungen	6.941	8.372	2.365	11.817,39
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	500	95,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.651.723	2.601.243	2.346.280	2.153.746,73
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	664.736	590.682	618.095	396.031,54
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	341	335	354	219,63
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	665.077	591.017	618.449	396.251,17

Nr.	Erläuterung
3	Finanzierungsanteil des Landkreises Gießen an den Personalkosten (12,5 %) sowie Sachkosten (10.000 EUR/Jahr) für das Modellprojekt Ökolandbau Lahn-Dill-Gießen.
7	Für die übertragenen Auftrags- sowie Weisungsangelegenheiten erhält die Abteilung für den ländlichen Raum Budgetzahlungen des Landes Hessen auf Grundlage des Kommunalisierungsgesetzes. Der Zuweisungsbetrag steigert sich jährlich um einen gesetzlich festgelegten Erhöhungsbetrag.
	Darüber hinaus erhält der Lahn-Dill-Kreis für das Modellprojekt Ökolandbau Modellregion Lahn-Dill-Gießen eine jährliche Zuwendung für die Personalkosten der Projektmanagerinnen (75 %; max. 50.000 EUR/Stelle/Jahr) und Sachkosten (max.12.900 EUR/Jahr). Für das Feldflurprojekt Gießen-Süd erhält der Lahn-Dill-Kreis eine jährliche Zuwendung des Regierungspräsidiums Gießen zur Deckung der kompletten Personalkosten in Höhe von 30 TEUR. Diese Mittel wurden bereits für 2021 aufgeplant.
	Gleichwohl wurden die Einnahmen aus der Landeszuwendung für das Projekt "Bio-regionale Lebensmittel in der Schulverpflegung" auf Grundlage des Bewilligungsbescheides des Regierungspräsidiums Gießen vom 18.09.2020 bzw.1. Änderungsbescheids vom 25.05.2020 in Höhe von 150 TEUR für 2022 und 120 TEUR für 2023 aufgeplant.
11	Die Steigerung der Personalaufwendungen begründen sich neben den Tarif- und Stufensteigerungen der Bediensteten mit der Aufplanung der Personalausgaben für die beiden Projektmanagerinnen des Modellprojekts Ökolandbau Lahn-Dill-Gießen. Die Projektlaufzeit ist gemäß Zuwendungsvertrag vom 25.11.2020 befristet bis 31.12.2024. Der Eigenanteil des Lahn-Dill-Kreises an den Personalkosten beträgt 12,5 %.
13	Die Erhöhung resultiert aus der Aufplanung der Mittel für die Vergabe des Dienstleistungsauftrages zur Planung, Initialisierung und Umsetzungsbegleitung des Projekts "Bio-regionale Lebensmittel in der Schulverpflegung". Dem Projekt liegt eine Vollfinanzierung des Landes Hessen gemäß Bewilligungsbescheid des Regierungspräsidiums Gießen vom 18.09.2020 bzw. 1. Änderungsbescheids vom 25.05.2020 in Höhe von 150 TEUR für 2022 und 120 TEUR für 2023 zugrunde. Darüber hinaus wurden die Sachkosten für das Modellprojekt Ökolandbau Modellregion Lahn-Dill-Gießen in Höhe von 32.900 Euro aufgeplant.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-383,33
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-87.428	-67.029,49
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	-87.428	-67.412,82
11	Personalaufwendungen	365.110	307.819	173.152	149.496,23
12	Versorgungsaufwendungen	4.107	4.203	3.521	4.142,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.500	247.500	25.150	20.227,64
14	Abschreibungen	0	0	321	539,80
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	568.718	559.522	202.144	174.405,77
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.716	17,51
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	568.718	559.522	116.431	107.010,46

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-383,33
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-87.428	-67.029,49
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	-87.428	-67.412,82
11	Personalaufwendungen	365.110	307.819	173.152	149.496,23
12	Versorgungsaufwendungen	4.107	4.203	3.521	4.142,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.500	247.500	25.150	20.227,64
14	Abschreibungen	0	0	321	539,80
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	568.718	559.522	202.144	174.405,77
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	568.718	559.522	114.716	106.992,95
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.716	17,51
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	568.718	559.522	116.431	107.010,46

Produktbereich	14 - Umweltschutz
Produkt	140101 Erneuerbare Energien und Klimaschutz
Produktverantwortlich	40 Stabsstelle Klimaschutz

Produktbeschreibung	Der Lahn-Dill-Kreis will bis zum Jahr 2050 Strom und Wärme zu großen Teilen in der Region gewinnen. Um dieses Ziel zu erreichen, sollen die Potentiale des Energiesparens und der Energieeffizienz ausgeschöpft und der Ausbau der Energieerzeugung aus erneuerbaren Energien forciert werden; im Kreistag ist am 20.07.2015 beschlossen worden, ein Handlungsprogramm mit vielen Maßnahmenvorschlägen umzusetzen.
Produktziele	- Umsetzung der energiepolitischen Zielsetzung des LDK und Unterstützung der Nachhaltigkeitsstrategie des Landes Hessen - Identifizierung von Einsparpotentialen und Betriebsoptimierungen an den kreiseigenen Liegenschaften - Aufbau eines systematische und koordinierten Energiemanagements - Durchführung von Informationsveranstaltungen, um im privaten und gewerblichen Bereich um Anregungen zum Klimaschutz zu geben. - Akquise von Fördermitteln, Unterstützung der Kommunen, Steigerung von Energieeinsparung und Energieeffizienz - Prüfung der Klimarelevanz von Investitionen / Beschaffungen, Verfassung von Stellungnahmen und Ausarbeitung von Vorschlägen - Unterstützung der Kreisabteilungen bei der Bewertung der Klimarelevanz (Punkt 2.7, Beschlussvorlagen) - Erarbeitung eines Kataloges von klimafreundlichen Produkten und Materialien - Aufbau neuer Strukturen der Zusammenarbeit sowie Nutzung von Synergieeffekten durch die Vernetzung und Abstimmung von Maßnahmen und Aktivitäten der Kommunen, Leaderregionen der mittelhess. Landkreise, des RP Gießen und des Landes - Berichterstattung gegenüber den Kreisgremien
Zielgruppen	Kreiseigene Abteilungen, Kommunen, Bürger/innen, Unternehmen, Gewerbetreibende, Vereine, Liegenschaftsverwaltung, Kammern, Handwerk und Verbände
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011, erneuerbare Energien Region LDK sowie vom 20.07.2015, Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis Kooperationsvereinbarung mittelhess. Landkreise und RP Gießen vom 12.11.2013 Kreisausschussbeschluss zur Erstellung eines Energie- und Klimaschutzkonzeptes für den LDK vom 28.05.2014 Selbstverpflichtung 'Charta der 100 Kommunen für den Klimaschutz' vom 5/2014 Bundesklimaschutzgesetz Deutsche Nachhaltigkeitsstrategie Koalitionsvereinbarung 2021-2026
Produktart	intern und extern
Teilprodukte	14.01.01.01 Klimaschutzmanagement 14.01.01.02 Energiemanagement 14.01.01.03 Nachhaltigkeitsmanagement
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-383,33
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-74.529	-16.500,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	-74.529	-16.883,33
11	Personalaufwendungen	275.086	220.258	82.553	71.155,12
12	Versorgungsaufwendungen	55	45	18	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.500	118.500	13.200	16.930,85
14	Abschreibungen	0	0	165	165,43
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	347.641	338.803	95.936	88.251,40
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	347.641	338.803	21.407	71.368,07
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	347.641	338.803	21.407	71.368,07
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	347.641	338.803	21.407	71.368,07
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.007	2,21
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	347.641	338.803	22.414	71.370,28

Nr.	Erläuterung
11	Höhere Personalaufwendungen ergeben sich Auslaufen der Förderung in 2021 für das Klimaschutzmanagement. Zudem kommen die Stellen Energiemanagement (Planstelle wurde von Abt. 35 umgehängt) und ab 2022 das Nachhaltigkeitsmanagement dazu. zusätzliche Planstelle ab 2022 1,0 VZÄ SB Nachhaltigkeitsmanagement / Klimaschutz zusätzliche Planstelle ab 2023 0,5 VZÄ SB Klimaschutz siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.
13	13 TEUR in 2022 für eine Energiestudie in Zusammenarbeit mit dem Regionalmanagement 12 TEUR in 2022 Beteiligung an der HyExpert-Studie zum Thema Wasserstoff 20 TEUR in 2022 und 2023 für Maßnahmen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit der Stabstelle Klimaschutz benötigt (Verwendung für Betreuung und weitere Pflege der Homepage, Lizenzen für Homepage und CO2-Bilanzierungstool, sowie für die Durchführung einer Klimawoche). 25 TEUR jährlich für begleitende Maßnahmen und externe Unterstützung im Zusammenhang mit der Errichtung von Solaranlagen auf LDK-Liegenschaften (Koalitionsvereinbarung). Außerdem Mittel für die Anschaffung von Messsystemen zum Ausbau des Energiemanagements.

Produktbereich	14 - Umweltschutz
Produkt	140102 Mobilitätsmanagement
Produktverantwortlich	40 Stabsstelle Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität

Produktbeschreibung	Im Rahmen des Energie- und Klimaschutzkonzepts wurden zahlreiche Mobilitätsmaßnahmen erarbeitet. Um die in dem beschlossenen Energie- und Klimaschutzkonzept empfohlenen Mobilitätsmaßnahmen umsetzen zu können, bedarf es einer Initiierung und Weiterentwicklung vielfältiger Mobilitätsangebote.
Produktziele	Das Hauptanliegen des Mobilitätsmanagement soll einerseits eine Stärkung des ÖPNV und andererseits eine verstärkte Substitution motorisierter bzw. immissionsstarker Fahrzeugbewegungen sein. Mobilitätsmanagement trägt dazu bei, eine effiziente, umwelt- und sozialverträgliche (nachhaltige) Mobilität anzuregen und zu fördern. Hierzu soll das, abgestimmte Radwegkonzept für den Radalltagsverkehr im Lahn-Dill-Kreis weiterentwickelt werden, das unter anderem auch als Basis für die mittel- bis langfristig Planung im Zusammenhang mit dem Straßen- und Radwegebau seine Anwendung finden wird. Das Mobilitätsmanagement unterstützt den Aufbau eines multimodalen Verkehrsmittelangebots und fördert dessen Nutzung. Der Aufgabenbereich umfasst folgende weitere Themen: - Jobticket mit größeren Unternehmen entwickeln - Car-Sharing-Angebote an Bahnhöfen einrichten - B+R-Anlagen an Bahnhöfen mit 70-90% Förderung durch den RMV nutzen - Fahrradabstellanlagen prüfen und zertifizieren lassen - Lademöglichkeiten E-Bikes / E-Autos einrichten - Mobilitätskonzepte für Dienst- und Wohnortfahrten erstellen. Das schulische Mobilitätsmanagement soll mit allen Projekten weiter vorangebracht werden (Stichwort: Schülerradrouutenplaner, Schulmobilitätspläne, Beratung beim Schulwegeplan, Radabstellanlagen bei Schulen). Ziel ist es den Eltern-Bring- und Holverkehr zu verringern. Weiterer Ausbau des betrieblichen Mobilitätsmanagement in der Kreisverwaltung.
Zielgruppen	Eigene Strukturen und Abteilungen, Kommunen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Kreistagsbeschluss vom 15.08.2011 sowie vom 20.07.2015, Energie- und Klimaschutzkonzept für den Lahn-Dill-Kreis Bundesklimaschutzgesetz Deutsche Nachhaltigkeitsstrategie Koalitionsvereinbarung 2021-2026
Produktart	intern und extern
Teilprodukte	10.14.01.02.01 schulisches u. betriebliches Mobilitätsmanagement 10.14.01.02.02 allgemeines Mobilitätsmanagement
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	-12.899	-50.529,49
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	-12.899	-50.529,49
11	Personalaufwendungen	90.024	87.561	90.599	78.341,11
12	Versorgungsaufwendungen	4.053	4.158	3.503	4.142,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.000	129.000	11.950	3.296,79
14	Abschreibungen	0	0	155	374,37
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	221.076	220.719	106.207	86.154,37
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	221.076	220.719	93.308	35.624,88
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	221.076	220.719	93.308	35.624,88
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	221.076	220.719	93.308	35.624,88
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	709	15,30
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	221.076	220.719	94.017	35.640,18

Nr.	Erläuterung
11	zusätzliche Planstellen ab 2022: 0,5 VZÄ SB Mobilitätsmanagement siehe auch Erläuterungen zum Stellenplan, Kap. 4.3
13	Die Kosten für Sachmittel haben sich nahezu verdoppelt durch die Aufteilung des Mobilitätsmanagments in ein schulisches und betriebliches sowie in ein allg. Mobilitätsmanagement mit verschiedenen Stelleninhaber/innen. Außerdem 110 TEUR für Projekte im Rahmen des Radverkehrskonzeptes.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-27.000	-30.736,42
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-10.920,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-867.676	-627.969	-734.878	-285.575,29
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-896.676	-656.969	-761.878	-327.231,71
11	Personalaufwendungen	119.961	114.487	116.721	103.880,55
12	Versorgungsaufwendungen	4.108	4.214	3.545	4.262,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.433	429.433	349.715	295.026,99
14	Abschreibungen	1.067.745	1.079.000	1.081.848	582.657,84
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	303.500	303.500	273.250	272.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.819.748	1.930.634	1.825.080	1.258.327,60
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	923.072	1.273.665	1.063.201	931.095,89
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	923.072	1.273.665	1.063.201	931.095,89
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	923.072	1.273.665	1.063.201	931.095,89
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	56.010	53.516	75.051	45.137,81
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	979.082	1.327.181	1.138.253	976.233,70

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-867.168	-617.873	-720.701	-271.398,57
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-867.168	-617.873	-720.701	-271.398,57
11	Personalaufwendungen	75.974	71.653	73.230	69.277,01
12	Versorgungsaufwendungen	15	15	16	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.303	198.303	129.000	119.430,50
14	Abschreibungen	1.067.238	1.068.558	1.067.344	568.154,07
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.281.530	1.338.528	1.269.590	756.861,58
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	55.904	53.410	74.932	45.128,89
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	470.266	774.065	623.820	530.591,90

Produktbereich	15 - Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150101 Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung
Produktverantwortlich	50.1 Stabsstelle Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung	Förderung der Wirtschaft
Produktziele	Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung (Infrastruktur, Lebensqualität, Wirtschaftsklima, Familienfreundlichkeit, Entscheidungsgrundlagen, Arbeitsmarktmonitor, Vermittlung von Förderungsangeboten zu Existenzgründungen)
Zielgruppen	Landesbehörden, Städte und Gemeinden, Nachbarkreise, Regionalmanagement Mittelehessen GmbH, Vereine, Verbände, Einrichtungen und Institutionen wie z.B. Kammern, Tourismusorganisationen, Industrie, Handel, Handwerk und Dienstleister, Unternehmen, Universität, THM, Sonstige Behörden, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Hessische Landesverfassung, HLP, BGB (Haftungsrecht), HH-Vorschriften des Landes, Beschlüsse und Richtlinien der Kreisgremien, Haushaltsplan
Produktart	extern
Teilprodukte	10.15.01.01 Breitbandinitiative
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-867.168	-617.873	-720.701	-271.398,57
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-867.168	-617.873	-720.701	-271.398,57
11	Personalaufwendungen	75.974	71.653	73.230	69.277,01
12	Versorgungsaufwendungen	15	15	16	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.303	198.303	129.000	119.430,50
14	Abschreibungen	1.067.238	1.068.558	1.067.344	568.154,07
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.281.530	1.338.528	1.269.590	756.861,58
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	414.362	720.655	548.889	485.463,01
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	55.904	53.410	74.932	45.128,89
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	470.266	774.065	623.820	530.591,90

Nr.	Erläuterung
13	In 2022: 30.000 Euro für die "Anschubfinanzierung" Verein Handwerk Mittelhessen e.V. sowie 30.000 Euro für das Projekt "Berufsorientierung Azubiguide"

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-27.000	-30.736,42
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-10.920,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-508	-10.096	-14.177	-14.176,72
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-29.508	-39.096	-41.177	-55.833,14
11	Personalaufwendungen	43.987	42.835	43.492	34.603,54
12	Versorgungsaufwendungen	4.093	4.199	3.529	4.262,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.130	231.130	220.715	175.596,49
14	Abschreibungen	508	10.442	14.504	14.503,77
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	303.500	303.500	273.250	272.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	538.218	592.106	555.490	501.466,02
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	508.710	553.010	514.313	445.632,88
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	508.710	553.010	514.313	445.632,88
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	508.710	553.010	514.313	445.632,88
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	106	106	120	8,92
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	508.816	553.116	514.433	445.641,80

Produktbereich	15 - Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150201 Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises
Produktverantwortlich	50.2 Stabsstelle Tourismus

Produktbeschreibung	Tourismusangelegenheiten des Lahn-Dill-Kreises: -Entwicklung, Förderung und Qualitätsverbesserung der Infrastruktur im Tourismus (z. B. Radwege, Wanderwege) -Projektkoordination inkl. Fördermittelakquisition -Rahmenplanung, Entwicklung und Fortschreibung von konzeptionellen Zielen und Projekten zum Radwegebau und Radwanderwegeplanung in Zusammenarbeit mit den zuständigen Fachbehörden -Kooperationen und aktive Mitgliedschaften in der Tourismusentwicklung wahrnehmen (z. B. LEADER- Regionen Lahn-Dill-Bergland und Lahn-Dill-Wetzlar, Geopark Westerwald-Lahn-Taunus, Naturparke, andere Destinationen und Landkreise) -Unterstützung der Marketingmaßnahmen des Lahntal Tourismus Verbandes -Bearbeitung von Anträgen der Kreisorgane -Mittelbewirtschaftung und Haushaltsplanung -Plattform für den Austausch der Kommunen des Lahn-Dill-Kreises im Bereich Tourismus ohne Begrenzung auf eine bestimmte Destination -Touristische Informationsfunktion
Produktziele	-der Tourismus soll als Wirtschaftsfaktor ausgebaut und entwickelt werden -durch Vernetzungen sollen regionale und überregionale Aktivitäten voneinander profitieren und attraktive Vermarktungsangebote geschaffen werden -die Qualität touristischer Infrastruktur soll verbessert werden -das touristische Marketing der Destinationen soll unterstützt werden.
Zielgruppen	Touristische Destinationen, Städte und Gemeinden, Touristische Arbeitskreise (z. B. LEADER-Gruppen, IHK), Arbeitskreise und Geschäftsstelle Geopark Westerwald-Lahn-Taunus und Tourismusorganisationen der Nachbarlandkreise, Planungsbüros, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Tourismuspoltischer Handlungsrahmen Hessen 2007 (2015 Neuauflage) Beschluss des KA (28.11.2005) und KT (12.12.2005) zur Beschlussvorlage 250 a/2005 Optimierung der Aufgabe Tourismus im LDK
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.000	-29.000	-27.000	-30.736,42
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-10.920,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-508	-10.096	-14.177	-14.176,72
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-29.508	-39.096	-41.177	-55.833,14
11	Personalaufwendungen	43.987	42.835	43.492	34.603,54
12	Versorgungsaufwendungen	4.093	4.199	3.529	4.262,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.950	204.950	194.535	146.416,49
14	Abschreibungen	508	10.057	14.118	14.118,45
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	28.500	28.500	23.250	22.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	237.038	290.541	278.924	221.900,70
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	207.530	251.445	237.748	166.067,56
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	207.530	251.445	237.748	166.067,56
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	207.530	251.445	237.748	166.067,56
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	99	99	97	-1,28
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	207.630	251.545	237.844	166.066,28

Nr.	Erläuterung
3	Die Erhöhung des Ertrages um 2.000 Euro resultiert aus dem geplanten Beitrag der Gemeinde Waldsolms zur Destination Taunus.
13	Die Steigerung der Aufwendungen begründen sich mit der Erhöhung der Beiträge für Wirtschaftsverbände (Leader-Regionen Lahn-Dill-Wetzlar und Lahn-Dill-Bergland um jeweils 1.500 Euro) bzw. der Steigerung von Mitgliedsbeiträgen (Rothaarsteigverein um 6.000 Euro). Im Haushaltsjahr 2022 resultiert die Erhöhung um 45.000 Euro zudem aus der Aufplanung von Aufwendungen für bezogene Leistungen für den Hessentag 2022 in Haiger.

Produktbereich	15 - Wirtschaft und Tourismus
Produkt	150202 Geopark Westerwald-Lahn-Taunus
Produktverantwortlich	50.2 Stabsstelle Tourismus

Produktbeschreibung	Der Geopark Westerwald-Lahn-Taunus ist ein Gemeinschaftsprojekt der Landkreise Lahn-Dill, Limburg-Weilburg, Westerwald und Altenkirchen. Die geologischen Alleinstellungsmerkmale basieren u. a. auf der Montanhistorie und entsprechenden Rohstoffen. Er ist als Nationaler Geopark zertifiziert.
Produktziele	Der Geopark Westerwald-Lahn-Taunus soll als Wirtschaftsfaktor genutzt und zur Attraktivitätssteigerung der Region dienen. Vorhandene Infozentren und anderweitige Angebote sollen vernetzt und buchbare Pauschalen entwickelt werden, voneinander profitieren und vom Gast als ein großes Ganzes wahrgenommen werden.
Zielgruppen	Touristische Destinationen, Städte und Gemeinden, Touristische Arbeitskreise (z. B. LEADER-Gruppen, IHK), Arbeitskreise und Geschäftsstelle Geopark Westerwald-Lahn-Taunus und Tourismusorganisationen der Nachbarlandkreise, Planungsbüros, Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Kooperationsvereinbarung der Landkreise Limburg-Weilburg, Rhein-Lahn, Westerwald, Altenkirchen und Lahn-Dill vom 01.07.2010 und Geschäftsbesorgungsvertrag der Landkreise Lahn-Dill, Limburg-Weilburg, Westerwald und Altenkirchen mit dem Verein Geowelt Fortuna e. V. vom 26.05.2021
Produktart	extern
Teilprodukte	10.15.02.02.01 Verein Geowelt Fortuna
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.180	26.180	26.180	29.180,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	275.000	275.000	250.000	250.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	301.180	301.180	276.180	279.180,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	301.180	301.180	276.180	279.180,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	301.180	301.180	276.180	279.180,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	301.180	301.180	276.180	279.180,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	301.180	301.180	276.180	279.180,00

Nr.	Erläuterung
15	Die Erhöhung resultiert aus Steigerung der Zuwendung an den Verein Geowelt Fortuna um 25 TEUR ab 2022 für die geplante Beschäftigung einer museumspädagogischen Fachkraft.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-137.307.810	-138.106.030	-120.077.780	-133.356.197,65
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-74.107.112	-71.951.213	-70.977.081	-71.716.915,01
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-143.285	-109.095	-148.244	-5.048.720,20
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-211.558.207	-210.166.338	-191.203.105	-210.121.832,86
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.000	400.000	200.000	181.020,23
14	Abschreibungen	1.441.166	619.266	724.635	279.647,87
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	30.000	30.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.375.086	59.150.470	53.952.280	52.167.233,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.100	123.221,61
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	63.270.252	60.323.736	55.030.015	52.781.122,71
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-148.287.955	-149.842.602	-136.173.090	-157.340.710,15
21	Finanzerträge	-817.000	-817.000	-813.649	-837.888,12
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.007.466	6.894.390	7.360.193	5.875.194,82
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	6.190.466	6.077.390	6.546.544	5.037.306,70
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-142.097.489	-143.765.212	-129.626.546	-152.303.403,45
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	571.408,14
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	571.408,14
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-142.097.489	-143.765.212	-129.626.546	-151.731.995,31
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.152.331	-5.867.642	-6.262.390	-4.707.869,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-148.249.820	-149.632.854	-135.888.936	-156.439.864,79

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-137.307.810	-138.106.030	-120.077.780	-133.356.197,65
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-74.052.553	-71.895.683	-70.912.667	-71.668.095,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-211.360.363	-210.001.713	-190.990.447	-205.024.292,65
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.375.086	59.150.470	53.952.280	52.167.233,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	61.375.086	59.150.470	53.952.280	52.167.233,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-149.985.277	-150.851.243	-137.038.167	-152.857.059,65
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-149.985.277	-150.851.243	-137.038.167	-152.857.059,65
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-149.985.277	-150.851.243	-137.038.167	-152.857.059,65
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-149.985.277	-150.851.243	-137.038.167	-152.857.059,65

Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101 Steuern
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Veranlagung und Erhebung der Jagdsteuer
Produktziele	Verbesserung der Ertragssituation des Kreises durch die Besteuerung der Ausübung des Jagdrechts
Zielgruppen	Jagdsteuerpflichtige
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Jagdsteuersatzung; Gesetz über kommunale Abgaben (KAG)
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	0	0	0	0,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-104.000	-104.000	-104.000	-161.660,65

Nr.	Erläuterung
5	Jagdsteuer Der Steuersatz beträgt seit 01.01.2021 10%.

Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102 Allgemeine Zuwendungen und Umlagen
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Veranlagung, Erhebung und Abwicklung von Zahlungen im Recht des Finanzausgleichs (Kreis- und Schulumlage, Schlüsselzuweisungen, Krankenhaus- und LWV-Umlage)
Produktziele	-Generierung der Erträge aus dem KFA, um die Finanzausstattung des Lahn-Dill-Kreises zu sichern um die Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können -Erfüllung der Umlageverpflichtungen im Rahmen des KFA gegenüber Land (Krankenhausumlage) und Landeswohlfahrtsverband
Zielgruppen	-Kreisangehörige Städte und Gemeinden -Land Hessen -Landeswohlfahrtsverband
Rechts- und Auftragsgrundlagen	Finanzausgleichsgesetz (FAG)
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-137.203.810	-134.188.150	-119.973.780	-133.194.537,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-74.052.553	-71.774.336	-70.912.667	-71.668.095,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-211.256.363	-205.962.486	-190.886.447	-204.862.632,00
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.375.086	59.153.450	53.952.280	52.167.233,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	61.375.086	59.153.450	53.952.280	52.167.233,00
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	-149.881.277	-146.809.036	-136.934.167	-152.695.399,00
21	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-149.881.277	-146.809.036	-136.934.167	-152.695.399,00
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-149.881.277	-146.809.036	-136.934.167	-152.695.399,00
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	-149.881.277	-146.809.036	-136.934.167	-152.695.399,00

Nr.	Erläuterung
5	Kreisumlage; nähere Erläuterungen siehe Vorbericht (Kap. 3).
7	Schlüsselzuweisungen; nähere Erläuterungen siehe Vorbericht (Kap. 3).
16	Krankenhaus- und LWV-Umlage; nähere Erläuterungen siehe Vorbericht (Kap. 3).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-54.559	-55.530	-64.414	-48.820,01
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-143.285	-109.095	-148.244	-5.048.720,20
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-197.844	-164.625	-212.658	-5.097.540,21
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.000	400.000	200.000	181.020,23
14	Abschreibungen	1.441.166	619.266	724.635	279.647,87
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	30.000	30.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.100	123.221,61
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.895.166	1.173.266	1.077.735	613.889,71
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.697.322	1.008.641	865.077	-4.483.650,50
21	Finanzerträge	-817.000	-817.000	-813.649	-837.888,12
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.007.466	6.894.390	7.360.193	5.875.194,82
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	6.190.466	6.077.390	6.546.544	5.037.306,70
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	7.887.788	7.086.031	7.411.621	553.656,20
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	571.408,14
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	571.408,14
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	7.887.788	7.086.031	7.411.621	1.125.064,34
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.152.331	-5.867.642	-6.262.390	-4.707.869,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.735.457	1.218.389	1.149.231	-3.582.805,14

Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201 Kreditwirtschaft
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	-Darstellung des Zinsaufwands (Kapital -und Geldmarktkrediten) -Marktbeobachtung und Abwicklung von Derivatgeschäften (Zinssteuerungsinstrumente) im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Produktziele	-Abschluss von wirtschaftlich sinnvollen Kreditgeschäften -Zinssicherung und Zinsminimierung bestehender Kredite und Abschluss neuer Kommunalkredite im Rahmen des Kreditportfoliomanagements
Zielgruppen	Banken, sonstige Kreditinstitute Kreistag, Kreisausschuss
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-§§ 93, 103, 105 HGO -Dienstanweisung für das Kreditportfoliomanagement im LDK
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-24.559	-25.530	-34.414	-18.820,01
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-24.559	-25.530	-34.414	-18.820,01
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.000	400.000	200.000	181.020,23
14	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	123.100	123.221,61
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	424.000	524.000	323.100	304.241,84
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	399.441	498.470	288.686	285.421,83
21	Finanzerträge	-817.000	-817.000	-807.000	-831.822,99
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.005.930	6.892.768	7.345.840	5.860.208,11
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	6.188.930	6.075.768	6.538.840	5.028.385,12
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	6.588.371	6.574.238	6.827.526	5.313.806,95
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	6.588.371	6.574.238	6.827.526	5.313.806,95
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.152.331	-5.867.642	-6.262.390	-4.707.869,48
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	436.040	706.596	565.136	605.937,47

Nr.	Erläuterung
7	Schuldendiensthilfe Land (Zinszuschuss) im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms KIP.
13	Verwarentgelt
18	Kapitalertragssteuer Dividende EAM
22	nähere Erläuterungen zu den Zinsaufwendungen siehe Vorbericht (Kap. 3) und Ergebnishaushalt (Kap. 4.1)

Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160202 Finanzwirtschaft allgemein
Produktverantwortlich	12 Abteilung Finanz- und Rechnungswesen

Produktbeschreibung	Abwicklung sonstiger finanzwirtschaftlicher Vorgänge, z.B. -Sparkassenspende -Pauschalwertberichtigungen -Konjunkturprogramm Kliniken
Produktziele	-effiziente Abwicklung der Vorgänge -normgerechte Darstellung der Vorgänge (Jahresabschluss, Verwendungsnachweise etc.)
Zielgruppen	-Kreisorgane -Kreisverwaltung -Banken, sonstige Kreditinstitute -Bürger/-innen
Rechts- und Auftragsgrundlagen	-GemHVO -FAG
Produktart	extern
Teilprodukte	
Kennzahlen	

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2023	2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-143.285	-109.095	-148.244	-5.048.720,20
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-173.285	-139.095	-178.244	-5.078.720,20
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	Abschreibungen	1.441.166	619.266	724.635	279.647,87
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	30.000	30.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	1.471.166	649.266	754.635	309.647,87
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 + Position 19)	1.297.881	510.171	576.391	-4.769.072,33
21	Finanzerträge	0	0	-6.649	-6.065,13
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.536	1.622	14.353	14.986,71
23	Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	1.536	1.622	7.704	8.921,58
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.299.417	511.793	584.095	-4.760.150,75
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	571.408,14
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 + Position 26)	0	0	0	571.408,14
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.299.417	511.793	584.095	-4.188.742,61
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und Position 29)	1.299.417	511.793	584.095	-4.188.742,61

4 **Aufriss: Fraktionsbudgets und Übersicht über die den Fraktionen des Kreistages gewährten Mittel gem. § 26 a Abs. 4 HKO**

Aufriss aus:

Produkt 01.01.01 – Kreistag -, Kontengruppe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lfd. Nr.	Kosten-art	Bezeichnung	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2021 ¹ : EUR	vorl. Jahres- ergebnis 2020 EUR
1	6781200	Aufwend. zur Förderung der Fraktionsarbeit (Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a IV HKO)	250.000	250.000	250.000	247.178,58
2		Berechnung der Budgets:				
2.1		Jährliche Sockelbeträge:	7.500	7.500	7.500	7.500
2.2		Betrag je Fraktionsmitglied jährl.:	2.500	2.500	2.500	2.500
3.		Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die Fraktionen				
3.1		für die CDU-Fraktion	67.500	67.500		69.999
3.2		für die SPD-Fraktion	57.500	57.500		67.499
3.3		für die Fraktion Bündnis 90 / DIE GRÜNEN	37.500	37.500		25.000
3.4		für die FWG-Fraktion	27.500	27.500		27.181
3.5		für die AfD-Fraktion	25.000	25.000		25.000
3.6		für die FDP-Fraktion	17.500	17.500		17.500
3.7		für die Fraktion Die Linke	15.000	15.000		15.000
4.		Zusätzlich gewährte geldwerte Leistungen²				0,00

¹ Die Legislaturperiode 2016/2021 endete am 31.03.2021. Die Zusammensetzung des neuen Kreistags und damit auch die Höhe und Verteilung der Fraktionsfördermittel in 2021 war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 ungewiss.

² Den Fraktionen werden keine festen Geschäftsräume zur alleinigen Nutzung zur Verfügung gestellt. Lediglich die Besprechungsräume im Kreishaus können ab 2021 kostenlos für Fraktionssitzungen genutzt werden.

5 Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)

5.1 Deckungsfähigkeit

5.1.1 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte

5.1.1.1 Grundsätze, horizontale Deckungsfähigkeit

- a. Der oberste verbindliche Budgetrahmen ergibt sich aus der Summe der Budgets aller einer Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen. Budgetverantwortlich ist der Leiter/Leiterin der zuständigen Abteilung nach Maßgabe der Budgetierungskonzeptionen (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6).
- b. Kann die Einhaltung des Budgetrahmens einer Abteilung nicht gewährleistet werden, ist die Deckungsfähigkeit auf der Ebene des jeweiligen Produktbereichs sicherzustellen (horizontale Deckungsfähigkeit).

Die innerhalb des Abteilungsbudgets nicht gedeckte Planüberschreitung ist in dem Produktbereich zu kompensieren, wo das Produkt verortet ist, welches für die Unterdeckung verantwortlich ist. Hierzu ist nach dem Bekanntwerden der Gefährdung der Budgeteinhaltung seitens der betroffenen Abteilung unverzüglich der Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling zu informieren, damit dieser die Möglichkeiten der Deckung innerhalb des jeweiligen Produktbereichs rechtzeitig ermitteln kann und zeitnah im Benehmen mit einer oder mehreren deckungsverpflichteten Abteilungen abstimmen kann. Die Entscheidung über die Gestaltung der Deckung obliegt dem jeweiligen für den Produktbereich zuständigen Dezernenten. Sollten mehrere Dezernenten für einen Produktbereich verantwortlich sein, so ist die Deckung primär aus dem Zuständigkeitsbereich des Dezernenten sicherzustellen, dem die von der Planüberschreitung betroffene Abteilung zugeordnet ist. Falls es nicht gewährleistet werden kann, ist die Entscheidung über die Deckung vom Verwaltungsvorstand zu treffen.

- c. Kann die Budgetüberschreitung auch im Rahmen des jeweiligen Produktbereichs nicht gedeckt werden gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Aufwendungen (§ 100 HGO). Beschlussvorlagen über über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind grundsätzlich **im Vorfeld der Gremienberatungen** mit dem Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling **abzustimmen**.

5.1.1.2 Echte vertikale Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte (Budgets)

- a. Die im Teilergebnishaushalt eines Budgets veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gem. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, soweit nachstehend nichts anderes bestimmt ist.

- b. Veranschlagte Verfügungsmittel (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss) und Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 10.01.01.01.03 Fraktionen) gem. § 26a Abs. 4 HKO dürfen nicht überschritten werden; Ziff. 5.1.1.2a findet keine Anwendung. Einsparungen dürfen nicht zur Deckung von anderweitigen Mehraufwendungen verwendet werden (§ 20 Abs. 4 GemHVO).
- c. Einsparungen bei den Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (KOG 98) dürfen gem. § 20 Abs. 2, S. 2 GemHVO nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen verwendet werden. Umgekehrt dürfen Einsparungen bei den zahlungswirksamen Aufwendungen zur Deckung der Planüberschreitungen bei den zahlungsunwirksamen Aufwendungen herangezogen werden.

5.1.1.3 Besondere Regelungen für Schulbudgets

Regelungen betreffen folgende Produkte:

032111 Grundschulen
 032211 Integrierte Haupt- und Realschulen
 032311 Gymnasien, Kollegs
 032411 Berufliche Schulen
 032711 Förderschulen
 032811 Gesamtschulen

Für die Deckungsfähigkeit innerhalb der Schulbudgets gelten die allgemeinen Budgetierungsrichtlinien Schulen (Ziff. 5.5) sowie Richtlinien zur Budgetierung von ganztägig arbeitenden Schulen (Ziff. 5.6).

5.1.2 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

- a. Die in einem Teilfinanzhaushalt bei einem Produktbereich veranschlagten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Können Mehrauszahlungen im Rahmen des Produktbereichsbudgets nicht gedeckt werden, gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (§ 100 HGO). Eine Ausnahme bildet die Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft. Diese ist von der Deckungsfähigkeit auf der Ebene des Produktbereichs 16 Allgemeine Finanzwirtschaft ausgenommen.

Budgetverschiebungen zwischen den einzelnen veranschlagten Maßnahmen sind ausschließlich innerhalb des laufenden Haushaltsjahres zulässig. Nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres stehen ggf. noch verbleibenden Mittel einer Maßnahme (Budgetreste) nur noch für ihren Zweck zur Verfügung (s. § 21 Abs. 2 GemHVO). Die übertragenen Budgets können somit in den Folgejahren nicht für Budgetverschiebungen oder als Deckungsmittel herangezogen werden.

- b. Die in einem Teilfinanzhaushalt bei einem Produktbereich veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

5.1.3 Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

- a. Zahlungswirksame Aufwendungen aller einer Abteilung zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen sind gem. § 20 Abs. 5 GemHVO einseitig deckungsfähig zugunsten der Investitionsauszahlungen derselben Abteilung im entsprechenden Teilfinanzhaushalt. Dies gilt für die gem. § 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO aus zweckgebundenen Mehrerträgen resultierende Ermächtigungen zu Mehraufwendungen entsprechend (s. auch Punkt 5.2.2.2).
- b. Mehraufwendungen, die durch die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten, jedoch nicht aktivierungsfähigen Anschaffungs- oder Herstellungskosten entstehen, müssen im Ergebnishaushalt im Rahmen des regulären Budgets einer Abteilung gedeckt werden.

5.2 Zweckbindung, unechte Deckungsfähigkeit

5.2.1 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten

5.2.1.1 Zweckbindung

Die zahlungswirksamen Erträge in den Teilergebnishaushalten der einer Abteilung, Stabsstelle bzw. sonstigen Organisationseinheit zugeordneten Produkte sind gem. § 19 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GemHVO zweckgebunden zugunsten der dort veranschlagten Aufwendungen.

5.2.1.2 Unechte Deckungsfähigkeit

Soweit zahlungswirksame Erträge zugunsten bestimmter Aufwendungen nach Ziff. 5.2.1.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO). Diese Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßig (§ 19 Abs. 3 GemHVO). Bei Mindererträgen vermindert sich die Ermächtigung zur Begründung von Aufwendungen entsprechend.

5.2.2 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten

5.2.2.1 Zweckbindung

Die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten projektbezogenen Einzahlungen sind zweckgebunden zugunsten der Auszahlungen derselben Maßnahme bzw. desselben Projekts (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

5.2.2.2 Unechte Deckungsfähigkeit

- a. Soweit Einzahlungen zugunsten bestimmter Auszahlungen nach Ziff. 5.2.2.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen der gleichen Maßnahme bzw. für das gleiche Projekt verwendet werden. Dies gilt für neue, bisher nicht veranschlagte Einzahlungen entsprechend. Diese Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßig (§ 19 Abs. 3 i. V. m. Abs. 4 GemHVO). Bei Mindereinzahlungen vermindert sich die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen entsprechend.
- b. Die im Ergebnishaushalt vereinnahmten Mehrerträge, die gem. § 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO zu Mehraufwendungen ermächtigen, können im Zuge der Umwidmung dieser Ermächtigung gem. § 20 Abs. 5 für Mehrauszahlungen verwendet werden, soweit sich aus den Budgetierungskonzepten (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6) nichts anderes ergibt.

5.3 Übertragbarkeit

5.3.1 Übertragbarkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte der Produkte

5.3.1.1 Übertragbare Ansätze für Aufwendungen

- a. Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeptionen (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6) für übertragbar erklärt werden
 - a.a. in den Teilergebnishaushalten der einer Abteilung zugeordneten Produkte der Saldo der Verbesserung bei den in die Sachkostenbudgets eingerechneten Aufwendungen,
 - a.b. bei den Schulen der Saldo der Verbesserung aus den in das jeweilige Budget je nach Budgetierungsform (Ziff. 5.5.5.2 sowie 5.5.5.3 bzw. 5.6.4.2) eingerechneten Erträgen und Aufwendungen.
- b. Über die gem. Ziff. 5.3.1.1 a. genannten Fälle hinaus ist eine Übertragung in begründeten Ausnahmefällen bei folgenden Konten(-gruppen) möglich:
 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontenobergruppen 60 und 61 – mit Ausnahme des Instandhaltungsaufwand- sowie Kontengruppen 67 – 69),
 - sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontenobergruppen 70 und 74),

Ansätze für Verfügungsmittel in den Budgets der Kreisorgane (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss; Konto 6860000) sind nicht übertragbar (§ 13 Satz 2 GemHVO).

- c. Bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.

- d. Soweit nach § 39 Abs. 1 GemHVO zu Lasten bestimmter Aufwandsarten, insbesondere bei Aufwendungen für Instandhaltung, am Ende des Haushaltsjahres Rückstellungen zu bilden sind, kommt bei der betreffenden Aufwandsart (Sachkonto) keine Übertragbarkeit von noch verfügbaren Budgetansätzen in Betracht; nicht verbrauchte Budgetmittel gelten als eingespart.
- e. Sofern es die Entwicklung des Ergebnishaushalts erfordert, wird der Kreisausschuss ermächtigt, die Bildung von Planvorträgen im Rahmen des Jahresabschlusses ganz oder teilweise einzuschränken.
- f. Für die Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit gem. § 26a Abs. 4 HKO gelten die besonderen Budgetierungsrichtlinien gemäß Ziffer 5.7.

5.3.1.2 Verfahren, Frist

- a. Die nach Ziff. 5.3.1.1 zulässigen Übertragungen werden im Rahmen der Teilrechnungen zum Jahresabschluss (§ 48 GemHVO) vorgenommen. Sie erfolgen in der Weise, dass die festgestellte Verbesserung des Ist-Ergebnisses des Budgets bzw. der übertragbaren Konten (-gruppe) gegenüber dem Planergebnis ~~nach~~ ganz oder teilweise auf die Folgeperiode übertragen werden. Die Übertragung im Bereich Schulträgeraufgaben erfolgt gem. Budgetierungsrichtlinien Schulen (Ziff. 5.5 und 5.6). Für die Planvorträge im Bereich der Verwaltung sind nachfolgende Bestimmungen maßgebend.

Durch den Planvortrag in den Finanzhaushalt wird das einer Abteilung für investive Anschaffungen zur Verfügung stehende Budget um den vorgetragenen Betrag erhöht.

Die Übertragung der Aufwendungen in den Ergebnishaushalt kann maximal in der Höhe erfolgen, soweit die Übertragung zu keiner Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses der einer Abteilung zugeordneten Produkte im Haushaltsvollzug des nächsten Jahres führt. Diese Erhöhung ist im Haushaltsvollzug zu kompensieren und darf somit nicht zur Überschreitung des Gesamtbudgets einer Abteilung führen. Letzteres ergibt sich aus der Summe der Budgets der einzelnen einer Abteilung zugeordneten Produkte/Teil-Produkte und Leistungen.

- b. Planvorträge im Rahmen der Teilergebnishaushalte erfolgen
 - in den Fällen der Ziff. 5.3.1.1 a. summarisch ggf. unter Beachtung der von den Abteilungen angegebenen Aufteilung auf die einzelnen Produkte
 - in den übrigen Fällen bei der jeweiligen übertragbaren Aufwandsart (Sachkonto) beim entsprechenden Produkt.
- c. Die Übertragung von Aufwendungen außerhalb der sachkostenbudgetbezogenen Regelungen (Ziff. 5.3.1.1 a.) ist bei der Abt. Finanz- und Rechnungswesen (12) mit einer Begründung zu beantragen.
- d. Die vorgetragenen Budgetansätze bleiben gem. § 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

5.3.2 Übertragbarkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

- a. Die für Ansparraten für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B, veranschlagten Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind übertragbar.
- b. Die in den Teilfinanzhaushalten veranschlagten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gem. § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Werden im Rahmen der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO Ansätze im Finanzhaushalt erhöht oder erstmals gebildet (s. Ziff. 5.1.3 a), so gilt für die so gebildeten oder erhöhten Ansätze ebenfalls die Übertragbarkeit nach § 21 Abs. 2 GemHVO. Pauschal veranschlagte Auszahlungen für Investitionen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.
- c. Bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind; Ziff. 5.3.2 Buchst. b) gilt entsprechend.

5.4 Budgetierungsrichtlinien für die allgemeine Verwaltung des Lahn-Dill-Kreises - ausgenommen Schulen -

5.4.1 Allgemeines, Geltungsbereich

Die nachstehenden Budgetierungsrichtlinien regeln die Rechte und Pflichten der produktverantwortlichen Organisationseinheiten im Rahmen der ihnen zur Bewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel des Ergebnis- oder Finanzhaushalts. Sie gelten für alle Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises mit Ausnahme der Schulen.

Neben dem Budget ist die Einhaltung des Gesamtergebnisses einer Abteilung sicherzustellen. Dieses ergibt sich aus der Summe der Ergebnisse aller einer Abteilung zugeordneten Produkte, Teil-Produkte und Leistungen.

Im Übrigen gelten die allgemeinen Deckungs- und Übertragungsregelungen (Ziffer 5.1-5.3).

5.4.2 Budgetbildung

5.4.2.1 Sachkostenbudget

Für jede Abteilung wird im Rahmen des Haushaltsplans ein Budget (Sachkostenbudget) gebildet. Dieses setzt sich zusammen aus den Sachkostenbudgets aller einer Abteilung zugeordneten Produkte, Teil-Produkte und Leistungen. Die budgetverantwortlichen Organisationseinheiten ergeben sich aus der Gliederungsübersicht des Kapitels 5.1 zum Haushaltsplan.

Nicht als Sachkostenbudget im Sinne dieser Richtlinie gelten die Budgets der dem Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft zugeordneten Produkte sowie die dem Produkt 010105 Personal- und Organisationsmanagement zugeordneten Teilprodukte 01.01.05.04 (Verrechnung Personal) und 01.01.05.05 (Zentralbereich Personal).

5.4.2.2 Abgrenzung des Sachkostenbudgets

Zum Sachkostenbudget zählen folgende Aufwands-/Kostenarten (Sachkonten):

Sachkonto	Bezeichnung
6030300	Gebrauchsgegenstände bis 250 EUR netto
6800000	Büromaterial/Drucks.
6810000	Zeitungen/Fachliteratur
6820000	Porto und Versandkosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Gästebewirtung
6890000	Kommunikationsaufwendungen
6640100	Fort- u. Weiterbildung
6640200	Fort- u. Weiterbildung (Supervision)
9801020	Verrechnung Druckaufträge
9801030	Verrechnung KFZ-Kosten
92909**	Planvortrag aus dem Vorjahr ¹⁾

Erläuterungen:

¹⁾

Die letzten Stellen der Kostenart entsprechen dem Jahr, aus welchem der Planvortrag im Kostenbudget resultiert (z. B.: Planvorträge aus dem Jahr 2022 werden mit der Planvortragskostenart 92909**22** vorgetragen)

5.4.2.3 Behandlung von Budgeteinsparungen und -überschreitungen

- Innerhalb des Sachkostenbudgets sind die unter Ziff. 5.4.2.2 genannten Kostenarten gegenseitig deckungsfähig. Verbindlich einzuhalten ist die Summe der geplanten Kosten dieser Kostenarten.
- Am Jahresende festgestellte Budgetunterschreitungen (Einsparungen) werden grundsätzlich **eingespart**. Auf Antrag der jeweiligen Fachabteilung können festgestellte Budgetunterschreitungen zu **50% investiv** auf das folgende Haushaltsjahr vorgetragen und stehen damit für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; Ziffer 5.3.2 gilt entsprechend. Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d. h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein.
- Die Einsparungen im Rahmen des Sachkostenbudgets dürfen in der Phase der vorläufigen Haushaltsführung als Zahlungsermächtigung im Vorgriff auf das im nächsten Jahr regulär veranschlagte Budget verwendet werden. Die daraus entstandenen Aufwendungen müssen nach der Genehmigung des Haushaltsplans im Rahmen des regulären Budgets des laufenden Haushaltsjahres gedeckt werden.

- Am Jahresende verbleibende Budgetüberschreitungen werden zu **100%** im Ergebnishaushalt auf das folgende Haushaltsjahr vorgetragen (negativer Planvortrag; Verlustvortrag) und sind im Haushaltsvollzug des nächsten Haushaltsjahres zusätzlich zu erwirtschaften. Vom Verlustvortrag kann abgesehen werden, wenn Budgetüberschreitung von der Organisationseinheit nicht zu vertreten ist.
- Soweit einzelne Kostenarten des Budgets keinen Planwert enthalten, werden diese beim Budgetabschluss nicht berücksichtigt.

5.4.3 Budgetverantwortung

5.4.3.1 Grundsatz

Die Budgetverantwortung obliegt den Leitungen der Abteilungen, Fachdienste oder Stabsstellen gem. Aufstellung im Kapitel 5.1.

5.4.3.2 Inhalt der Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens und eine wirtschaftliche Mittelverwendung. Die Bewirtschaftung der Budgets und die Einhaltung der vereinbarten Finanzziele wird im Rahmen des Controllingsystems der Kreisverwaltung des Lahn-Dill-Kreises dezentral durch die für die Organisationseinheit zuständige Abteilungs- oder Fachbereichsleitung gesteuert.

Im Falle einer drohenden Budgetüberschreitung obliegt es den jeweils zuständigen Budgetverantwortlichen die Deckung gemäß den geltenden Budgetierungsrichtlinien sicherzustellen bzw. die erforderlichen Maßnahmen in Form von Gremienbeschlüssen über überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu ergreifen (siehe auch Ziff. 5.1.1.1).

5.4.3.3 Budgetverantwortung für das Produkt Kreistag

Die Budgetverantwortung für die beim Produkt 010101 Kreistag veranschlagten Verfügungsmittel (Konto 6860000) obliegt der/dem Vorsitzenden des Kreistages.

5.4.3.4 Zentral bewirtschaftete Budgets

Der Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft hat z. Teil kostensammelnde und -verteilende Funktion und wird zentral durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen (12) verwaltet.

Die Teilprodukte 01.01.05.04 (Verrechnung Personal) und 01.01.05.05 (Zentralbereich Personal) werden durch die Abteilung Personal, Organisation, Technik (11) verwaltet.

5.4.3.5 Berichtswesen

Den budgetverantwortlichen Organisationseinheiten wird jeweils zum Ende eines Quartals durch den Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling ein Bericht über den Stand des jeweiligen Budgets übermittelt. Ungeachtet dessen obliegt es den für die Teilhaushalte Verantwortlichen, sich zeitnah im Berichtswesen des SAP-Systems über den Budgetstand zu informieren und an der vierteljährigen Berichterstattung an die Kreisgremien mitzuwirken.

5.4.3.6 Budgetbewirtschaftung

Für Auftragsvergaben im Rahmen des Budgets gelten die Vergaberichtlinien des Lahn-Dill-Kreises.

5.4.4 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.5 Dill-Kreises

Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-

5.5.1 Allgemeines, Geltungsbereich

- 5.5.1.1 Durch die Budgetierung soll die finanzielle Eigenverantwortung der einzelnen Schulen gestärkt werden. Der Schulträger erfüllt insoweit die Vorgaben des §127 a Abs. 2 HSchG. Danach sollen die Schulträger den Schulen für einen eigenen Haushalt Mittel zur Verfügung stellen sowie die Entscheidungsfreiheit über deren Verwendung nach Maßgabe der jeweiligen Richtlinien einräumen.
- 5.5.1.2 Die Richtlinien gelten für alle Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.

5.5.2 Formen der Budgetierung

- 5.5.2.1 Die Schulen können wählen zwischen
a) einem Grundmodell der Budgetierung (Ziff. 5.5.3.1) und
b) der erweiterten Budgetierung (Ziff. 5.5.3.2).
- 5.5.2.2 Ein Wechsel zwischen den Modellen ist nach Prüfung der Voraussetzungen zum folgenden Haushaltsjahr möglich. Eine entsprechende schriftliche Mitteilung ist dem Lahn-Dill-Kreis durch die Schule bis spätestens 31. Mai des laufenden Jahres zuzuleiten.
- 5.5.2.3 Ein Einstieg in die erweiterte Budgetierung steht unter dem Vorbehalt, dass die notwendigen, insbesondere baulichen, Voraussetzungen für eine verursachungsgerechte Zuordnung der Bewirtschaftungskosten vorliegen bzw. mit vertretbarem Aufwand geschaffen werden können oder sich die Beteiligten auf eine pauschale Zuordnung verständigen.

5.5.3 Budgetbildung

5.5.3.1 Grundmodell

- 5.5.3.1.1 Das Gesamtbudget der Schule errechnet sich aus einer standortbezogenen Pauschale je Schule und einer Pauschale je Schüler/in. Hinzu kommen für einzelne Schulen Sonderpauschalen.

Im Budget ist für die laufende Unterhaltung der schulischen IT-Ausstattung (Wartung bzw. notwendige Ersatzbeschaffungen) zweckgebunden ein Pauschalbetrag in Höhe von 985 €/Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten. Ausnahmen sind dabei die Schule an der Brühlsbacher Warte und die Freiherr-vom-Stein-Schule auf Grund von Public Private Partnership (PPP) Schulen. Beide Schulen haben dabei einen

zweckgebundenen Pauschalbeitrag in Höhe von 500 €/Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten.

Diese Mittel sind für die Dauer der Medieninitiative Schule@Zukunft im Budget integriert (Komplementärmittel des Schulträgers).

Bei der Berechnung der Budgets werden jeweils die Schüler/innenzahlen (nach Landesschulstatistik) zugrunde gelegt, die bei Aufstellung des Haushalts vorliegen; eine unterjährige Anpassung des Budgets bei Vorlage neuer Schüler/innenzahlen findet nicht statt.

5.5.3.1.2 Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Pauschale je Schüler/in inkl. EDV-Pauschale von 4,- €

- Allgemeinbildende Schulen	
Grundstufe 1 – 4	36,00 €
Sekundarstufe I 5 – 9/10	32,00 €
Sekundarstufe II 11- 13	35,00 €
- Kaufmännische Schulen	
Vollzeit	39,00 €
Teilzeit	22,00 €
- Gewerbliche Schulen	
Vollzeit	46,00 €
Teilzeit	28,00 €
- Förderschulen	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	67,00 €
Schulen mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	89,00 €

B. Pauschale je Schule (pro Standort)	6.985 €

Ausnahmen auf Grund von PPP-Schulen

Schule an der Brühlsbacher Warte, Wetzlar	2.000 €
Freiherr-vom-Stein-Schule, Wetzlar	4.000 €

C. Sonderpauschalen

Kaufmännische Schulen Dillenburg	22.500,00 €
Theodor-Heuss-Schule, Wetzlar	24.000,00 €
Gewerbliche Schulen Dillenburg	46.000,00 €
Werner-von-Siemens-Schule, Wetzlar	46.000,00 €
Käthe-Kollwitz-Schule, Wetzlar	26.000,00 €
Schule für Erziehungshilfe, Wetzlar	12.000,00 €

Ab dem Jahr 2012 wird das nach o. g. Kriterien berechnete Kostenbudget der Schule um einen jährlichen Betrag von 100 € für jeden der Schule zugewiesenen Schulhausverwalter/in gemindert; die Kürzung erfolgt zweckgebunden für die Ersatzbeschaffungen bzw. Neuanschaffungen entsprechend den Empfehlungen des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit.

- 5.5.3.1.3 Das sich aus den unter 5.5.3.1.2 genannten Werten ergebende Gesamtbudget wird nach Erfahrungswerten der Vorjahre in ein Kosten- und Investitionsbudget unterteilt. Die Schulen erhalten durch den Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Aufstellung des Haushaltsplans (Mitte des Vorjahres) einen Vorschlag zur Aufteilung, der von ihnen bis zu einem jeweils festgesetzten Termin verändert werden kann.

Die Veränderung kann vom Lahn-Dill-Kreis nur dann abgelehnt werden, wenn erkennbar ist, dass dadurch eine Abdeckung der lfd. Aufwendungen (Kostenbudget) durch die Schule nicht mehr gewährleistet werden kann.

- 5.5.3.1.4 Das Schulbudget (Grundmodell) umfasst folgende Konten (Erlös-/Kostenarten):

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
5303200	Nebenerlöse aus der Stromeinspeisung aus Photovoltaikanlagen ins Netz
5339010	Erstattung Telefon- und Faxgebühren
5339020	Erstattung Kopierkosten
5339090	andere übrige sonstige Erträge
5930900	Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen - (<i>Vereinnahmung zweckgebundener Spenden</i>)
6030100	Lehr- und Unterrichtsmittel
6030110	Kosten Medieninitiative Schule@Zukunft
6030200	Praxis- u. Laborbedarf usw.
6030300	Gebrauchsgegenstände bis 250 € o. MWSt.
6030400	Weiterleitung zweckgebundene Spenden
6030900	sonstige Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge
6055000	Treibstoffe
6063000	Materialaufwand für Instandhaltung und Reparatur von Einrichtung u. Ausstattung
6069000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung
6070000	Aufwendungen für Berufsbekleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.
6100800	Fremdleistungen von privaten Unternehmen
6100810	Aufwendungen für Softwarepflege
6100820	Aufwendungen für Onlinedienste
6100850	Nutzungsrechte Datenbanken
6100910	Aufwendungen für Gastvorträge
6100920	Aufwendungen für Honorarkräfte
6163010	Instandhaltung von Klassenmobiliar
6163020	Instandhaltung von Verwaltungseinrichtung

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
6163030	Instandhaltung von DV-Einrichtungen
6163090	sonstige Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen
6164085	Wartungskosten - Bürogeräte
6166000	Instandhaltung von Kfz
6700030	Miete für DV-Anlagen
6700040	Miete für Büroeinrichtungsgeräte (Kopierer)
6700050	Miete für Telekommunikationsanlagen – (Telefon)
6700090	sonst. Mieten
6710000	Leasing
6720000	Lizenzen und Konzessionen
6730020	Rundfunkgebühren (GEZ)
6730040	TÜV-Prüfgebühren Budget - Schulen
6800000	Büromaterial / Drucksachen
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung
6820000	Porto und Versandkosten
6831000	Datenübertragungskosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Gästebewirtung (Repräsentation)
6871000	Geschenke bis 35 €, Werbung
6872000	Geschenke über 35 €
6909350	Elektronikversicherung Schulen
6910000	Kfz-Versicherungsbeiträge
6920000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung, sonstige Vereinigungen
6939000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
7030000	Kfz-Steuer
9801020	Verrechnung Druckaufträge
9290100	Schulbudget Plankosten
92909**	Planvortrag aus dem Vorjahr ¹⁾

Erläuterungen:

¹⁾ Die letzten Stellen der Kostenart entsprechen dem Jahr, aus welchem der Planvortrag im Kostenbudget resultiert (z. B.: Planvorträge aus dem Jahr 2022 werden mit der Planvortragskostenart 92909**22** vorgetragen)

Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeption ist die Einbeziehung weiterer Kostenarten in das Budget möglich.

5.5.3.1.5 Das Investitionsbudget für Schulen umfasst die Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen einschließlich der geringwertigen Wirtschaftsgüter (über 250 € netto).

5.5.3.1.6 Kosten- und Investitionsbudget sind **getrennt voneinander** zu bewirtschaften.

5.5.3.2 Erweiterte Budgetierung

Die erweiterte Budgetierung umfasst das Gesamtbudget des Grundmodells (5.5.3.1) sowie zusätzlich

- die Sachkonten für die Bewirtschaftungskosten wie z. B. Strom, Gas, Heizöl und
- die sonstigen Bereitstellungskosten, wie Unterhaltsreinigung, Glasreinigung etc.

Verfahren der Budgetbemessung erweiterte Budgetierung

Das erweiterte Budget enthält bei der erstmaligen Aufstellung für die Bewirtschaftungskosten die Durchschnittswerte der letzten drei Haushaltsplanjahre. Die Verbrauchswerte werden festgeschrieben und an den aktuell vorliegenden Preisen orientiert.

Die sonstigen Bereitstellungskosten werden von der Fachabteilung anhand von Erfahrungswerten jährlich neu festgesetzt.

Die Schule erhält vor Aufstellung des Haushaltsplanes das ermittelte Jahresbudget zur Überprüfung. Sollte die Schule Abweichungen oder Auffälligkeiten feststellen, gibt sie unverzüglich eine entsprechende Nachricht an den Schulträger.

5.5.4 Budgetbewirtschaftung

- 5.5.4.1 Die Budgetbewirtschaftung erfolgt nach den von der Abteilung Revision und Vergabe erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen (VOL) für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“ in den jeweils gültigen Fassungen mit der Maßgabe, dass für Schulen, die an der erweiterten Budgetierung (Ziff. 5.5.3.2) teilnehmen, die Vergabebefugnis i. d. R. 2.500 € beträgt, sofern im Einzelfall kein anderer Betrag vereinbart wurde.
- 5.5.4.2 Die Budgetbewirtschaftung hat darüber hinaus den Vorgaben des § 127 a Abs. 2 und § 129 Nr. 9 HSchG zu entsprechen. Die Verantwortung für die Einhaltung des Budgetrahmens trägt der Schulleiter gem. § 20 der Dienstordnung für Lehrkräfte, Schulleiterinnen und Schulleiter und sozialpädagogische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.
- 5.5.4.3 Aufträge, welche die Vergabebefugnis der Schule übersteigen, sind unter Vorlage der für eine Vergabe notwendigen Unterlagen (mindestens 3 Angebote) und eines begründeten Vergabevorschlages dem Fachdienst Gebäudemanagement (35.2) der Bauabteilung zuzuleiten. Dabei darf vom Vergabevorschlag der Schulleitung nur in sachlich begründeten Einzelfällen abgewichen werden.
- 5.5.4.4 Aufträge für Lieferungen und Leistungen im Bereich der Informationstechnik (IT) mit einer Auftragssumme von mehr als 250,00 EURO (netto, zzgl. USt.) sollen von den Schulen über die Schulabteilung (Fachdienst 34.2 Medienservice) beauftragt werden.

5.5.5 Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen

5.5.5.1 Für jedes Kostenbudget (pro Schule) wird durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen in Kooperation mit dem Fachdienst 35.2 Gebäudemanagement ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch den Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling informiert werden. Bei berechtigten Einwänden der Schulen sind Korrekturen des Jahresabschlusses bis zu einem vom Fachdienst 12.3 festgesetzten Termin möglich.

5.5.5.2 Budgetreste des Kostenbudgets werden grundsätzlich zu 80% in das Folgejahr vorgetragen (Planvortrag); über vorgetragene Budgetreste kann bis zum Ende des zweiten auf das Jahr ihrer ursprünglichen Veranschlagung folgenden Jahres verfügt werden (§ 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik).

Die Budgetreste werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres vorgetragen und stehen dort für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; für die Inanspruchnahme gilt Satz 1, Halbsatz 2 entsprechend.

Auf Antrag können Budgetreste auch im Ergebnishaushalt vorgetragen werden und führen dort zur Erhöhung des Kostenbudgets des Folgejahres. Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d. h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein. Der Antrag ist im Rahmen der jährlich festzusetzenden Frist beim Fachdienst Zentrales Controlling (12.3) zu stellen.

5.5.5.3 Abweichend von Ziff. 5.5.5.2 werden Budgetreste des Kostenbudgets aus den Mitteln der erweiterten Budgetierung (vgl. 5.5.3.2) analog der unter 5.5.5.2 genannten Regelung zu 50% übertragen.

5.5.5.4 Überschreitungen des vereinbarten Kostenbudgets werden auf das Budget des Folgejahres zu 100% als Verlust vorgetragen (negativer Planvortrag) und mindern damit das Kostenbudget des Folgejahres entsprechend. Eine Budgetüberschreitung ist nur nach vorheriger Rücksprache mit dem Fachdienst Gebäudemanagement (35.2) zulässig.

5.5.5.5 Für Schulen, bei denen durch fortgesetzte Überschreitung des Budgetrahmens mittelfristig kein Ausgleich des Kostenbudgets mehr erwartet werden kann, können durch schriftliche Verfügung vorübergehend von den vorliegenden Budgetierungsrichtlinien abweichende Festsetzungen getroffen werden.

5.5.6 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.6 Richtlinien zur Budgetierung der ganztägig arbeitenden Schulen in Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises

5.6.1 Allgemeines, Geltungsbereich

- 5.6.1.1 Durch die Budgetierung soll die finanzielle Eigenverantwortung der einzelnen Schulen gestärkt werden. Der Schulträger erfüllt insoweit die Vorgaben des § 127 a Abs. 2 HSchG. Danach sollen die Schulträger den Schulen für einen eigenen Haushalt Mittel zur Verfügung stellen sowie die Entscheidungsfreiheit über deren Verwendung nach Maßgabe der jeweiligen Richtlinien einräumen.
- 5.6.1.2 Die Budgetierungsrichtlinien basieren auf den Grundlagen der Richtlinien für ganztägig arbeitende Schulen sowie der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Nachmittag“ und gelten für alle Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.

5.6.2 Budgetbildung

5.6.2.1 Grundmodell

- 5.6.2.1.1 Im Rahmen der Richtlinien für ganztägig arbeitende Schulen und der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Nachmittag“ sind im Ganztagsbudget Pauschalbeträge enthalten.

Das Ganztagsbudget der Schulen errechnet sich aus einem Grundbetrag je Schule und einer Pauschale je Schüler/in. Hinzu kommt bei Schulen im „Pakt für den Nachmittag“ eine Pauschale je Teilnehmer/in.

Die Haushaltsmittel sind für ganztägig arbeitende Schulen und Schulen mit Angeboten im Pakt für den Nachmittag zweckgebunden für Personal- und Sachkosten, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb der Angebote im Ganztags und im Pakt für den Nachmittag stehen, zu verwenden.

- 5.6.2.1.2 Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Ganztags (nach den Richtlinien des Kreises für ganztägig arbeitende Schulen)

(1) Grundbetrag

➤ für Grundschulen	7.500 €
➤ für allgemein bildende Schulen	7.500 €
➤ für Förderschulen	10.000 €

- (2) Pauschale je Schüler/in
- Schulen im Ganztagsangebot im Profil I 15,00 €
 - Schulen mit Ganztagsangebot im Profil II 10,00 €

B. Pakt für den Nachmittag (nach den Richtlinien des Kreises „Pakt für den Nachmittag)

- (1) Grundbetrag
- Angebot 5 Tage Woche 10.000 €
 - Angebot 3 Tage Woche 5.000 €
- (2) Pauschale je Schüler/in 25,00 €
- (3) Pauschale je Teilnehmer/in
- Teilnehmerzahl ≥ 60 15,00 €
 - Teilnehmerzahl < 60 10,00 €

5.6.2.1.3 Das Ganztagsbudget umfasst folgende Konten:

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
5339010	Erstattung Telefon- und Faxgebühren
5339020	Erstattung Kopierkosten
5339090	Sonstige Kostenersätze
5930900	Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen - (Vereinnahmung zweckgebundener Spenden)
6030100	Lehr- und Unterrichtsmittel
6030110	Ko. Medieninitiative
6030140	Kosten Ganztagsangebot
6030200	Praxis- u. Laborbedarf usw.
6030300	Gebrauchsgegenstände bis 250 € o. MWSt
6030400	Weiterleitung zweckgebundene Spenden
6063000	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung
6069000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung
6100800	Fremdleistungen von privaten Unternehmen
6100810	Aufwendungen für Softwarepflege
6100820	Aufwendungen für Onlinedienste
6100850	Nutzungsrechte Datenbanken
6100910	Aufwendungen für Gastvorträge
6100920	Aufwendungen für Honorarkräfte
6163010	Instandhaltung von Klassenmobiliar
6163020	Instandhaltung von Verwaltungseinrichtung
6163030	Instandhaltung von DV-Einrichtungen
6163090	sonstige Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen
6164085	Wartungskosten - Bürogeräte

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
6166000	Instandhaltung von Kfz
6700030	Miete für DV-Anlagen
6700040	Miete für Büroeinrichtungsgeräte (Kopierer)
6700050	Miete für Telekommunikationsanlagen – (Telefon)
6700090	sonst. Mieten
6710000	Leasingkosten
6720000	Lizenzen und Fortbildung
6730020	Rundfunkgebühren (GEZ)
6730040	TÜV-Prüfgebühren Budget - Schulen
6800000	Büromaterial / Drucksachen Lager-/Direkt
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung
6820000	Porto und Versandkosten
6831000	Datenübertragungskosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Gästebewirtung
6871000	Geschenke bis 35 €, Werbung
6872000	Geschenke über 35 €
6909350	Elektronikversicherung Schulen
6910000	Kfz-Versicherungsbeiträge
6920000	Beiträge Wirtschaftsverbände
6939000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
9801020	Verrechnung Druckaufträge
9290400	Plankosten Ganzttag
9290410	Plankosten Pakt für den Nachmittag
9290800	Deckungsmittel gem. § 20 Abs. 6 GemHVO
92909**	Planvortrag aus dem Vorjahr ¹⁾

Erläuterungen:

¹⁾

Die letzten Stellen der Kostenart entsprechen dem Jahr, aus welchem der Planvortrag im Kostenbudget resultiert (z. B.: Planvorträge aus dem Jahr 2022 werden mit der Planvortragskostenart 92909**22** vorgetragen)

Nach Maßgabe ist die Einbeziehung weiterer Kostenarten in das Ganztagsbudget möglich.

- 5.6.2.1.4 Das Investitionsbudget für Schulen umfasst die Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen einschließlich der geringwertigen Wirtschaftsgüter (über 250 € netto).

5.6.3 Budgetbewirtschaftung

- 5.6.3.1 Die Budgetbewirtschaftung erfolgt nach den von der Abteilung Revision und Vergabe erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen (VOL) für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“ in den jeweils gültigen Fassungen.

- 5.6.3.2 Die Budgetbewirtschaftung hat darüber hinaus den Vorgaben des § 127 a Abs. 2 und § 129 Nr. 9 HSchG zu entsprechen. Die Verantwortung für die Einhaltung des Budgetrahmens trägt der Schulleiter gem. § 20 der Dienstordnung für Lehrkräfte, Schulleiterinnen und Schulleiter und sozialpädagogische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.
- 5.6.3.3 Aufträge, welche die Vergabebefugnis der Schule übersteigen, sind unter Vorlage der für eine Vergabe notwendigen Unterlagen (mindestens 3 Angebote) und eines begründeten Vergabevorschlages dem Fachdienst Schulservice (34.1) der Schulabteilung zuzuleiten. Dabei darf vom Vergabevorschlag der Schulleitung nur in sachlich begründeten Einzelfällen abgewichen werden.
- 5.6.3.4 Aufträge für Lieferungen und Leistungen im Bereich der Informationstechnik (IT) mit einer Auftragssumme von mehr als 250,00 € (netto, zzgl. USt.) sollen von den Schulen über den Fachdienst Medienservice (34.2) der Schulabteilung beauftragt werden.

5.6.4 Behandlung von Budgeteinsparungen und –überschreitungen

- 5.6.4.1 Für jedes Ganztagsbudget (pro Schule) wird durch den Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling nach Rücksprache mit dem Fachdienst 34.1 Schulservice ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch den Fachdienst 12.3 informiert werden. Bei berechtigten Einwänden der Schulen sind Korrekturen des Jahresabschlusses bis zu einem vom Fachdienst 12.3 festgesetzten Termin möglich.
- 5.6.4.2 Budgetreste des Ganztagsbudgets werden grundsätzlich zu 80 % in das Folgejahr vorgetragen (Planvortrag); über vorgetragene Budgetreste kann bis zum Ende des zweiten auf das Jahr ihrer ursprünglichen Veranschlagung folgenden Jahres verfügt werden (§21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik).
- Die Budgetreste werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres vorgetragen und stehen dort für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; für die Inanspruchnahme gilt Satz 1, Halbsatz 2 entsprechend.
- In begründeten Ausnahmefällen können auf Antrag Budgetreste auch im Ergebnishaushalt vorgetragen werden und führen dort zur Erhöhung des Ganztagsbudgets des Folgejahres. Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d.h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein. Der Antrag ist im Rahmen der jährlich festzusetzenden Frist beim Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling zu stellen.
- 5.6.4.3 Überschreitungen des vereinbarten Ganztagsbudgets werden auf das Kostenbudget des Folgejahres zu 100 % als Verlust vorgetragen (negativer Planvortrag) und mindern damit das Ganztagsbudget des Folgejahres entsprechend. Eine Budgetüberschreitung ist nur nach vorheriger Rücksprache mit dem Fachdienst Schulservice (34.1) zulässig.

- 5.6.4.4 Für Schulen, bei denen durch fortgesetzte Überschreitung des Budgetrahmens mittelfristig kein Ausgleich des Ganztagsbudgets mehr erwartet werden kann, können durch schriftliche Verfügung vorübergehend von den vorliegenden Budgetierungsrichtlinien abweichende Festsetzungen getroffen werden.

5.6.5 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung des Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.7 Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit

5.7.1 Allgemeines, Budgetbildung

Für die Förderung der Fraktionsarbeit werden gem. § 26a Abs. 4 HKO nach Maßgabe des Haushaltsplans den Fraktionen jährlich Budgets zur Finanzierung des sächlichen und personellen Aufwandes (Fraktionszuwendungen) zur Verfügung gestellt. Für die Bewirtschaftung dieser Budgets gelten ergänzend zu den gesetzlichen Bestimmungen und den Bestimmungen der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit in der jeweils gültigen Fassung die nachstehenden Regelungen.

5.7.2 Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets

Das im Haushaltsplan zur Verfügung stehende Budget zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 10.01.01.01.03 Fraktionen, Kostenart 6781200) wird den im Kreistag vertretenden Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen. Soweit die Auszahlung auf Bankkonten der Fraktionen erfolgt, handelt es sich nicht um Konten des Lahn-Dill-Kreises.

Bei dem Budget handelt es sich um ein Finanzierungsbudget. Es können daraus im Rahmen der gesetzlichen Zweckbestimmung sowohl laufende Aufwendungen bestritten als auch Auszahlungen für Investitionen erfolgen.

5.7.3 Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mitteln

An die Fraktionen ausgezahlte Budgetmittel zur Förderung der Fraktionsarbeit, die durch die Fraktion zum Ende des Haushaltsjahres noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, bleiben während der jeweiligen Wahlperiode des Kreistags gem. § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Eine Übertragbarkeit im Sinne von § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO der am Ende der Wahlperiode noch zur Verfügung stehender Fraktionszuwendungen zugunsten einer gebildeten Nachfolgefraktion ist gegeben, sofern die betreffende Fraktion eine entsprechende Erklärung zur Rechtsnachfolge auf dem als Anlage 1 beigefügten Formular gem. § 3 der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit innerhalb des genannten Zeitraums abgegeben hat.

Scheidet eine Fraktion aus dem Kreistag aus, verbleiben die nicht verwendeten und die übertragenen Mittel im Haushalt; sie gelten als eingespart.

Ein zum Ende eines Kalenderjahres noch vorhandener Restbestand ist mit dem jährlich vorzulegenden zahlenmäßigen Nachweis über die Verwendung der Fraktionszuwendungen gesondert auszuweisen. Der Nachweis hat auf dem als Anlage 2 dieser Budgetierungsrichtlinie beigefügten Formular zu erfolgen.

5.7.4 Rückzahlung von Budgetmitteln

Die den Fraktionen ausgezahlten und noch nicht zweckentsprechend verwendeten Budgetmittel sind unverzüglich an die Verwaltung des Landkreises zurückzuzahlen

- bei Auflösung einer Fraktion während der Wahlzeit des Kreistages oder
- zum Ende der Wahlzeit des Kreistages, sofern bis zur Konstituierung des neuen Kreistages keine Nachfolgefraktion gebildet wurde.
- bei fehlender oder nicht fristgerechter Vorlage der Erklärung zur Rechtsnachfolge durch die Nachfolgefraktion bis zur Konstituierung des neuen Kreistages im Sinne von § 3 der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit

Die Rückzahlung ist unverzüglich, spätestens vier Wochen nach Eintritt eines der obigen genannten Fälle vorzunehmen.

5.8 Sperrvermerke

Folgende Ansätze werden mit Sperrvermerken versehen:

Teilergebnishaushalt/ Produkt	Maßnahme	Gesperrter Betrag 2022	Gesperrter Betrag 2023	Aufhebung möglich durch
100301 Denkmalschutzrechtliche Verfahren	Zuschuss für Sanierungsarbeiten Burg Greifenstein	200.000 €	200.000 €	Bauausschuss

Teilfinanzhaushalt/ Produktgruppe	Maßnahme	Gesperrter Betrag 2022	Gesperrter Betrag 2023	Aufhebung möglich durch
0321 Grundschulen	0211702 Mensa/Multifunktions- raum Grundschule Manderbach (Planungskosten)		100.000 €	Bauausschuss

Anlagen zur den Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit

Anlage 1

(Fraktion/Wählergruppierung)

Erklärung der Fraktion

..... (Nachfolgefraktion)

zur Rechtsnachfolge

Die Mitglieder der Fraktion,

die sich am konstituiert hat, bestätigen hiermit, dass sie derselben Partei/Wählergruppierung angehören, wie die Mitglieder der bisherigen Fraktion aus der vorausgegangenen Wahlperiode des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises.

Als Nachfolgefraktion treten sie in alle Rechte und Pflichten der Vorgängerfraktion aus der vergangenen Wahlperiode ein, die sich aus der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit sowie den dazu beschlossenen Budgetierungsrichtlinien in der jeweils gültigen Fassung für gewährte Zuwendung ergeben. Sie übernehmen insoweit die Haftung für die ordnungsgemäße Verwendung der aus der vergangenen Wahlperiode übertragenen Mittel.

(Ort, Datum)

Vorsitzende/r Fraktion/Wählergruppe

Weiteres Mitglied der Fraktion/Wählergruppe

Anlage 2

Verwendungsnachweis

für die im Haushaltsjahr

der Fraktion:

zur Selbstbewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel

in Höhe von

	<u>Ausgabeart</u>	<u>Betrag (€)</u>
1	<u>Fraktionsgeschäftsführung</u>	
1.1	Kosten des Fraktionspersonals	
1.2	Raummiete	
1.3	Porto- und Fernmeldegebühren	
1.4	Bürobedarf	
1.5	Fachliteratur	
1.6	Wartung und Instandsetzung	
1.7	Büroeinrichtung (investive Ausgaben) ¹⁾	
1.8	Kontoführungsgebühren	
1.9		
	Summe	0,00

¹⁾Die Einrichtungsgegenstände und Bürogeräte (PC usw.) sind in einem Inventarverzeichnis zu erfassen! Hierfür ist das gesonderte Tabellenblatt zu verwenden!

2	<u>Fraktionssitzungen, Klausurtagungen</u>	
2.1	Mieten	
2.2	Erfrischungen	
2.3	Kosten für die Zuziehung Sachkundiger	
2.4	Klausurtagung	
	Summe	0,00

3	<u>Beiträge</u>	
3.1	Beiträge an kommunalpolitische Vereinigungen*	
	Summe	0,00

*Voraussetzung ist, dass diese Vereinigungen satzungsgemäß bzw. tatsächlich eine nicht nur unerhebliche Beratung der Fraktion anbieten!

4	<u>Sonstiges</u>	
4.1	Fortbildung der Fraktionsmitglieder (aufgabenorientiert)	
4.2	Öffentlichkeitsarbeit (Information über die Fraktionsarbeit)	
4.3		
4.4		
4.5		
	Summe	0,00

Gesamtausgaben des Jahres

Entwicklung Fraktionsmittel

	Zuwendung der Kommune	
+	Sonstige Einnahmen	
=	Gesamteinnahmen	0,00
-	ab Summe der Ausgaben	
=	Mehr-/Minderausgaben	0,00
+	Bestand aus Vorjahr	
=	Gesamtbestand/Vortrag in Folgejahr	0,00

Es wird versichert, dass die Haushaltsmittel bestimmungsgemäß verwendet worden sind.

_____, den
Ort

Name
(Fraktionsvorsitzende/r)

Name
Schatzmeister/in

Kapitel 6

ANLAGEN

Kapitel 6

1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	575
2	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	576
3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	577
4	Mittelfristige Planung	579
4.1	Investitionsprogramm 2021 - 2025	579
4.2	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025	681
4.2.1	Allgemeines	684
4.2.2	Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung	684
4.2.3	Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung	686
5	Kennzahlen	687
6	Finanzstatusbericht	727
7	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften	743
7.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Wirtschaftsplan 2022	743
7.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung – Wirtschaftsplan 2022	765
7.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Wirtschaftsplan 2022	785
7.4	GWAB mbH – Wirtschaftsplan 2022	795
7.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Wirtschaftsplan 2022	803
8	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften	841
8.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2020	842
8.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung – Jahresabschluss 2020	846
8.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2020	850
8.4	GWAB mbH – Jahresabschluss 2020	854
8.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Jahresabschluss 2018 (letzter geprüfter Jahresabschluss)	858

1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres			Voraussichtlich fällige Auszahlungen - 1.000 EUR -			
Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz - 1.000 EUR -	2023	2024	2025	Folgejahre
2022						
0324						
Berufliche Schulen		1.500	1.500			
9247501	Umbau und Erweiterung Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg	1.500	1.500			
0328						
Gesamtschulen		5.455	5.455			
9288701	Sanierung auf Raten Carl-Kellner-Schule Braunfels	2.840	2.840			
0289001	Sanierung Polytechnikbereich und WDVS Klassentrakt Lahntalschule Atzbach NEU	650	650			
0289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorfschule Wetzlar NEU	1.965	1.965			
0331						
Sonstige schulische Aufgaben		6.554	6.554			
0034015	Digitalpakt Schulen	6.554	6.554			
1201						
Kreisstraßen		850	850			
0121038	K 828 OD Albshausen	150	150			
0121042	K 382 OD Biskirchen NEU	300	300			
0121043	K 365 OD Brandoberndorf + Kreisgrenze LK Gi NEU	400	400			
1501						
Wirtschaftsförderung		8.200	8.200			
0151003	Investitionszuschuss Breitbandausbau Sonderauftrag Gewerbe ("G-Projekt")	8.200	8.200			
LDK gesamt 2022	Summe	22.559	22.559	0	0	0
2023						
0321						
Grundschulen		1.500		1.500		
0210902	Neubau Jung-Stilling-Schule Ewersbach NEU	1.500		1.500		
0328						
Gesamtschulen		2.500		2.500		
9288802	Klassengebäude Brandschutz-/Energetische Sanierung Johannes-Gutenberg Schule Ehringshausen	2.500		2.500		
1201						
Kreisstraßen		660		660		
0121046	K 38 Dillenburg - Eibach Neubau eines straßenbegleitenden Radweges im Bereich der Isabellenhütte NEU	660		660		
1501						
Wirtschaftsförderung		90.000		90.000		
0151004	Investitionszuschuss Breitbandausbau Vollausbau FTTB ("V-Projekt")	90.000		90.000		
LDK gesamt 2023	Summe	94.660	0	94.660	0	0
<i>Nachrichtlich:</i> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen			35.408	43.265	23.055	

2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

-1.000 EUR -

Lfd. Nr.	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2021) vorl. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 ¹⁾ €	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ²⁾ €	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 ³⁾ €	Nachrichtlich: am Ende des Haushaltsjahres 2023 ausstehende Darlehenszusagen ⁴⁾ €
1		2	3	4	5	6
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen					
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
2.2	Land					
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden					
2.4	Zweckverbänden und dgl.					
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	21.987	20.139	20.210	20.307	7.636
2.6	Kreditmarkt	335.255	371.741	415.850	399.086	
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen					
	Summe	357.242	391.879	436.061	419.393	7.636
3.	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse					
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0	0	
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	48.092	41.762	35.433	29.104	
	Summe	48.092	41.762	35.433	29.104	
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
4.1	Leasing	68	55	65	66	
4.2	Sonstige ⁵⁾	299	1.530	1.397	1.263	
	Summe	366	1.585	1.462	1.329	
Nachrichtlich						
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
5.1	aus Krediten	0	0	0	0	
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke					
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden⁶⁾	1.556	1.697	1.784	1.769	
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen⁷⁾	72.829	67.163	62.306	72.690	
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen⁸⁾	20.188	18.854	17.249	15.581	

Erläuterungen

- ¹⁾ Einschl. Kreditaufnahmen IFO-Darlehen Abt. B (Schulbaupauschale 2017 Abruf in 2021), sowie Kreditaufnahmen vom Kapitalmarkt aufgrund der
- ²⁾ Einschl. geplanter Kreditaufnahmen vom Kapitalmarkt aufgrund der Haushaltssatzungen 2020 und 2023 und IFO-Darlehen Abt. B (Schulbaupauschale 2018; Abruf in 2022) sowie Darlehen DigitalpaktSchule.
- ³⁾ Einschl. geplanter Kreditaufnahmen vom Kapitalmarkt aufgrund der Haushaltssatzungen 2021 und IFO-Darlehen Abt. B (Schulbaupauschale 2019; Abruf in 2023) sowie Darlehen DigitalpaktSchule.
- ⁴⁾ aufgrund abgeschlossener Darlehensverträge für Schulbaupauschale (Darlehensanteil, IFO B) der Jahre 2020 - 2023
- ⁵⁾ Contracting
- ⁶⁾ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände, soweit von den Zweckverbänden mitgeteilt
- ⁷⁾ Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen
- ⁸⁾ Langfristige Mietverträge sind solche, deren gesamte Vertragslaufzeit mehr als fünf Jahre beträgt und eine vorzeitige Kündigung ausgeschlossen ist

3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

-1.000 EUR -

Nr.	Art	Stand zum Beginn des Vorjahres ¹⁾	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		(2021) EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR
		1	2	3	3
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen²⁾				
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.778	88.039	88.123	85.667
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.606	4.298	4.298	4.298
1.3	Sonderrücklagen		0	0	0
1.4	Stiftungskapital		0	0	0
1.5	Zweckgebundenen Rücklagen		0	0	0
	Summe Rücklagen	85.384	92.337	92.421	89.965
2.	Rückstellungen				
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVerRückIG vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577])</i>	61.631	64.131	66.131	67.631
		1.948	2.104	2.279	2.457
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	12.836	13.336	13.636	13.936
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	970	1.080	1.200	1.320
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	2.689	2.689	2.689	2.689
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien				
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten				
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen				
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	341	341	341	341
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste auf schwebenden Geschäften				
2.10	Sonstige Rückstellungen	8.288	8.438	8.938	9.138
	Summe Rückstellungen	86.754	90.014	92.934	95.054

4 Mittelfristige Planung

4.1 Investitionsprogramm 2021 - 2025

**Teilfinanzhaushalt
- Euro -**

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	-9.015.039	0	-9.390.039	0	-6.493.644	-7.429.590,92	-80.879.866	-17.474.788	-11.250.000	-11.250.000	-22.500.000	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-3.159.600	0	-4.152.134	0	-6.233.000	-6.392.051,33	-56.335.436	-12.984.702	-9.013.000	-9.013.000	-18.013.000	
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-1.319.771	0	-1.237.840	0	-1.263.251	-1.206.075,72	-6.624.268	-1.263.251	-1.401.703	-1.401.703	0	
	Einzahlungen Beteiligungen für Investitionspr.	-6.667	0	-6.667	0	0	0,00	-26.668	0	-6.667	-6.667	0	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	-1.100.000	-16.540,07	-10.100.000	-1.100.000	-2.250.000	-2.250.000	-4.500.000	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-22.000	0	-22.000	0	-25.000	-87.772,72	-135.000	-25.000	-22.000	-22.000	-22.000	
	Einzahl. a. d. Abgang v.unbewegl.Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-204.060,00	0	0	0	0	0	
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-3.530,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen a. d. Abgang von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	-5.792	-121.624,97	-5.792	-5.792	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	-33.498.674	0	-39.334.707	0	-33.473.746	-66.334.392,60	-168.809.435	-33.473.746	-41.355.954	-21.146.354	0	
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Invest.-Fond B	-1.909.000	0	-1.909.000	0	-1.818.000	-1.841.000,00	-9.454.000	-1.818.000	-1.909.000	-1.909.000	0	
	Einz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	-12.401.295	0	0	0	-1.583.750	-2.551.330,21	-49.633.757	-1.583.750	-20.656.481	-14.992.231	0	
	Summe Einzahlungen	-61.332.046	0	-56.052.387	0	-51.996.183	-86.187.968,54	-382.004.222	-69.729.029	-87.864.805	-61.990.955	-45.035.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	305.234,34	0	0	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	8.200.000	90.000.000	9.300.000	8.200.000	8.200.000	2.303.234,05	115.700.000	8.200.000	22.500.000	22.500.000	45.000.000	VE 2023 = 8.200.000, VE 2024 = 22.500.000, VE 2025 = 22.500.000, VE 2026 = 45.000.000
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.000	0	604.223	0	5.000	63.172,39	1.724.223	1.100.000	5.000	5.000	5.000	
	Auszahl. f. Abwasser- und Straßenbeiträge	0	0	0	0	0	-105.124,61	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	30.137.600	4.660.000	34.498.445	7.805.000	33.077.100	46.552.066,36	331.389.745	195.793.100	40.695.100	20.725.500	9.540.000	VE 2023 = 7.805.000, VE 2024 = 4.660.000
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	9.089.713	0	9.121.212	6.553.673	7.672.082	2.505.706,41	38.310.696	14.075.063	2.487.854	2.246.854	1.290.000	VE 2023 = 6.553.673
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.585.576,55	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	172.000	0	1.284.000	0	195.000	34.605,28	1.976.000	195.000	112.000	113.000	100.000	
	Auszahl. f. d. Erwerb von Kapitalmarktpapieren	177.900	0	174.390	0	156.000	167.662,47	864.090	156.000	177.900	177.900	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	18.403.045	0	17.529.195	0	16.606.461	14.603.096,37	94.478.144	16.606.461	20.822.551	21.116.892	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Invest.-Fond B	1.838.097	0	1.746.191	0	1.938.204	1.859.012,02	9.222.904	1.938.204	1.935.865	1.764.547	0	
	Ausz.für die Tilgung - PPP-Projekte	1.133.259	0	1.071.690	0	1.013.466	0,00	5.683.996	1.013.466	1.198.366	1.267.215	0	
	Ausz.für die Tilgung - Hessenkasse Eigenbeitrag	6.329.175	0	6.329.175	0	6.329.175	6.329.173,50	60.750.000	18.987.525	6.329.175	6.329.175	16.445.775	
	Ausz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	12.401.295	0	0	0	1.583.750	2.551.330,21	49.633.757	1.583.750	20.656.481	14.992.231	0	
	Summe Auszahlungen	87.887.084	94.660.000	81.658.521	22.558.673	76.776.238	79.754.745,34	709.733.555	259.648.569	116.920.292	91.238.314	72.380.775	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	26.555.038	94.660.000	25.606.134	22.558.673	24.780.055	-6.433.223,20	327.729.333	189.919.540	29.055.487	29.247.359	27.345.775	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	34.259.136	94.660.000	40.173.590	22.558.673	34.184.495	38.950.887,51	335.857.724	186.665.630	42.034.484	21.824.884	10.900.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.704.098	0	-14.567.456	0	-9.404.440	-45.384.110,71	-8.128.391	3.253.910	-12.978.997	7.422.475	16.445.775	

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-13.000	0	-693.460	0	-11.000	-27.076,32	-756.460	-11.000	-13.000	-13.000	-13.000	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-13.000	0	-693.460	0	-11.000	-27.076,32	-756.460	-11.000	-13.000	-13.000	-13.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	475.000	475.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	100.000	0	4.085.000	0	1.200.000	1.166.550,18	16.185.000	11.800.000	100.000	100.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	408.000	0	608.000	0	1.476.000	436.751,62	3.716.000	1.476.000	408.000	408.000	408.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	213.400,28	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	160.000	0	1.272.000	0	183.000	0,00	1.915.000	183.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	668.000	0	5.965.000	0	2.859.000	1.816.702,08	22.291.000	13.934.000	608.000	608.000	508.000	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	655.000	0	5.271.540	0	2.848.000	1.789.625,76	21.534.540	13.923.000	595.000	595.000	495.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	655.000	0	5.271.540	0	2.848.000	1.789.625,76	21.534.540	13.923.000	595.000	595.000	495.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0011001	Ersatz- und Ergänzung DV-Hardware												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-13.000	0	-13.000	0	-11.000	-12.676,32	-76.000	-11.000	-13.000	-13.000	-13.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	208.000	0	308.000	0	156.000	13.019,81	1.236.000	156.000	188.000	188.000	188.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	120.038,08	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	195.000	0	295.000	0	145.000	120.381,57	1.160.000	145.000	175.000	175.000	175.000	
0011002	Lizenzen, DV- Software												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	11.524,60	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	160.000	0	130.000	0	83.000	0,00	673.000	83.000	100.000	100.000	100.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	160.000	0	130.000	0	83.000	11.524,60	673.000	83.000	100.000	100.000	100.000	
0011003	Zentrale Netzwerkkomponenten												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	100.000	0	70.000	0	30.000	28.224,80	560.000	30.000	120.000	120.000	120.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	70.000	0	30.000	28.224,80	560.000	30.000	120.000	120.000	120.000	
0011006	Hyper-V Failover Cluster												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	109.188,88	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	109.188,88	0	0	0	0	0	
0011007	TK-Anlage Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	19.092,75	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	19.092,75	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0011009	Austausch Langzeitspeichersysteme der Datensicherung												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0011010	Endpoint Control Antiviren Software												
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	
0011011	Austausch Serversysteme im zentralen Rechenzentrum												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	260.000	0,00	260.000	260.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	260.000	0,00	260.000	260.000	0	0	0	
0011012	Austausch Speichersystem des DMS												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	120.000	0,00	120.000	120.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	120.000	0,00	120.000	120.000	0	0	0	
0011013	ERP Relaunch NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	532.000	0	0	0,00	532.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	532.000	0	0	0,00	532.000	0	0	0	0	
0011014	Fachanwendung Abteilung Bauen und Wohnen NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	250.000	0	0	0,00	250.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	250.000	0	0	0,00	250.000	0	0	0	0	
0011016	Fachanwendung Abt. 41 Soziales u. Integration NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	300.000	0	0	0,00	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	300.000	0	0	0,00	300.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0011017	Videokonferenzsysteme NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	60.000	0	0	0,00	60.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	60.000	0	0	0,00	60.000	0	0	0	0	
8011007	Starke Heimat "Digitalisierung"												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	158.781,16	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	44.819,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	203.601,00	0	0	0	0	0	
0012001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für alle Fachbereiche												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	100.000	0	100.000	0	100.000	64.373,10	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	48.542,36	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	100.000	112.915,46	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
0012002	Kassenautomat Baumeisterweg												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	30.112,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	30.112,67	0	0	0	0	0	
0012003	Kassenautomat Neubau Verwaltungsgebäude Rundbau KKR Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	60.000	0,00	60.000	60.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	60.000	0,00	60.000	60.000	0	0	0	
0012004	Austausch Multifunktionsgeräte												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	200.000	0,00	200.000	200.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	200.000	0,00	200.000	200.000	0	0	0	
0012005	Möblierung Neubau Vewaltungsgebäude Rundbau KKR Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	550.000	0,00	550.000	550.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	550.000	0,00	550.000	550.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0012006	Kauf von 4 Elektrofahrzeugen NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	130.000	0	0	0,00	130.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	130.000	0	0	0,00	130.000	0	0	0	0	
8012001	Büro-/Geschäftsausstattung Finanzierung über Dritte												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.433,85	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.433,85	0	0	0	0	0	
0013001	Neubau Parkhaus												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.630,96	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.630,96	0	0	0	0	0	
0013005	Mehrzweckhalle Heisterberg												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-14.400,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	125.298,95	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	110.898,95	0	0	0	0	0	
0013006	Grundhafte Sanierung Gebäude D Altenpflegeschule Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	102.341,60	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	102.341,60	0	0	0	0	0	
0013007	Neubau Verwaltungsgebäude mit Parkhaus Wetzlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	-680.460	0	0	0,00	-680.460	0	0	0	0	
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	475.000	475.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	3.600.000	0	1.200.000	652.811,52	15.125.000	11.525.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	2.919.540	0	1.200.000	652.811,52	14.919.540	12.000.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0013008	Neubau Aufzugsanlage NEU DG Herborn, Schlossstr. 20 (ehem. FZK) Gesundheitsamt												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	185.000	0	0	0,00	460.000	275.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	185.000	0	0	0,00	460.000	275.000	0	0	0	
0013011	Bau von Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Liegenschaften NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	100.000	0	100.000	0	0	0,00	400.000	0	100.000	100.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	0	0,00	400.000	0	100.000	100.000	0	
6013005	Mehrzweckhalle Heisterberg												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	284.467,15	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	284.467,15	0	0	0	0	0	
9013004	Neubau Kreishaus Wetzlar Karl-Kellner-Ring												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	200.000	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	200.000	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-13.000	0	-693.460	0	-11.000	-27.076,32	-756.460	-11.000	-13.000	-13.000	-13.000	
	Summe Auszahlungen	668.000	0	5.965.000	0	2.859.000	1.816.702,08	22.291.000	13.934.000	608.000	608.000	508.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	655.000	0	5.271.540	0	2.848.000	1.789.625,76	21.534.540	13.923.000	595.000	595.000	495.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	655.000	0	5.271.540	0	2.848.000	1.789.625,76	21.534.540	13.923.000	595.000	595.000	495.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
Nr.	Maßnahme	Erläuterung											
0011001	Ersatz- und Ergänzung DV-Hardware	Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der PCs, Laptops und Drucker der Kreisverwaltung ist mit vier Jahren geplant. Demnach müssen pro Jahr 25% der EDV-Arbeitsplatzausstattungen ersetzt werden. Für die Ausstattung mit IuK-Geräten (PC, Laptop, Drucker, Scanner, usw.) sollen den Abteilungen pro Jahr 188 TEUR zur Verfügung gestellt werden. Dies wird benötigt, um den Mitarbeiter/innen einen ausreichend leistungsfähigen Arbeitsplatz bereitstellen zu können und einen ordnungsgemäßen Betriebsablauf nicht zu gefährden. Um den Auszubildenden und Studierenden ein flexibles und effektives Arbeiten zu ermöglichen sind weitere 20 TEUR vorgesehen. Zusätzlich werden in 2022 100 TEUR benötigt, um feste Desktop-Arbeitsplätze, die auch im Homeoffice betrieben werden können, zu ersetzen.											
0011002	Lizenzen, DV- Software	Bei den Ansätzen für die geplanten Softwarebeschaffungen handelt es sich um Kostenschätzungen, die aufgrund von Informationsangeboten ermittelt wurden. Für alle Maßnahmen gilt, dass im Geschäftsjahr 2022 ein Beschaffungsverfahren im Rahmen eines Projektes durchgeführt werden soll.											

Nr.	Maßnahme	Erläuterung																					
		Die Beschaffung von folgenden Softwarelizenzen bzw. DV-Software ist geplant: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>2022</th><th>2023</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Zusatzprodukte/Erweiterung Fachanwendungen</td><td>30.000 EUR</td><td>30.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Sophos UTM Firewall</td><td>50.000 EUR</td><td></td></tr> <tr> <td>Fachanwendung Abt.26</td><td>50.000 EUR</td><td></td></tr> <tr> <td>Supportlizenz Veeam</td><td></td><td>60.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Fachanwendung Abt.22</td><td></td><td>50.000 EUR</td></tr> <tr> <td>Arbeitsschutzsoftware</td><td></td><td>20.000 EUR</td></tr> </tbody> </table> Zusatzprodukte/Erweiterung Fachanwendungen Um Fachanwendungen aktuell zu halten und neue Anforderungen erfüllen zu können, ist es oft notwendig, Zusatzprodukte einzusetzen oder bestehende Software zu erweitern. Auch der Ausbau des zentralen Dokumentenmanagementsystems enaio ist nur durch solche Ergänzungen und Erweiterungen flächendeckend Sophos UTM Firewall Zur Absicherung seines Netzwerkes verwendet der Lahn-Dill-Kreis ein Sophos Sicherheitsgateway. Dieses Gateway (oft auch Firewall genannt) ist ein System aus soft- und hardwaretechnischen Komponenten. Es gewährleistet die sichere Kopplung von IP-Netzen durch Einschränkung der technisch möglichen auf die in einer IT-Sicherheitsrichtlinie ordnungsgemäß definierte Kommunikation. Sicherheit bei der Netzkopplung bedeutet hierbei, dass ausschließlich erwünschte Zugriffe oder Datenströme zwischen verschiedenen Netzen zugelassen werden. Für permanente Sicherheitsaktualisierungen des Gateways, aktuellen Virenschutz für Web- und E-Mail-Verkehr, ContentFilter, Webserver Schutz, VPN-Einwahl der Telearbeiter und Absicherung der WLAN Hotspots soll die Software inkl. Wartung über 3 Jahre neu erworben werden. Fachanwendung Abt.26 Um Fachanwendungen aktuell zu halten und neue Anforderungen erfüllen zu können, ist es oft notwendig, Zusatzprodukte einzusetzen oder bestehende Software zu erweitern. Auch für die Abteilung Umwelt, Natur und Wasser wird über die Anpassung oder Erweiterung einer bestehenden Software nachgedacht. Um hier handlungsfähig zu sein, werden 50.000 EUR für mögliche Lizenzerweiterungen eingeplant. Supportlizenz Veeam Das Produkt Veeam ist die primäre und zentrale beim Lahn-Dill-Kreis im Einsatz befindliche Datensicherungssoftware. Hierüber wird die gesamte virtuelle Serverinfrastruktur gesichert (u. a. alle Datenbanken, das Dateisystem, alle weiteren Server). Ein Support für diese essenzielle Software ist unerlässlich um im Fehlerfalle schnellstmöglich Unterstützung zu erhalten. Zukünftig sollen zusätzliche Funktionen in Veeam aktiviert werden, um die Betriebsstabilität weiter zu erhöhen. Für eine Supportlizenz für weitere 3 Jahre werden 60 TEUR benötigt. Fachanwendung Abteilung 22 Für den Bereich des vorbeugenden Brandschutzes in der Abt. 22 wird über eine Anpassung der bestehenden Fachanwendungen nachgedacht. Bereits im Einsatz befindliche Software könnte auch für diesen Bereich genutzt werden. Arbeitsschutzsoftware Aus dem Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG) ergeben sich vielfältige Pflichten für den Arbeitgeber, welche dazu dienen, den Schutz der Sicherheit und Gesundheit der Beschäftigten bei der Arbeit sicherzustellen. Das ArbSchG sieht zur Erfüllung dieser Pflichten unter anderem die regelmäßige Beurteilung der Arbeitsbedingungen und deren Dokumentation sowie die an die individuellen Arbeitsaufgaben angepasste Unterweisung aller Mitarbeitenden vor. Im Bereich der Gefährdungsbeurteilung stehen den Führungskräften zurzeit Excel-Vorlagen zur Verfügung, eine zentrale Erfassung der aktuellen Beurteilungen existiert bisher nicht. Auch die Inhalte und Durchführungsfrequenzen der arbeitsplatzbezogenen Unterweisungen liegen im Ermessen der einzelnen Führungskräfte. Um eine höhere Akzeptanz zur Übernahme der Verantwortung im Arbeitsschutz auf allen Ebenen der Kreisverwaltung zu erreichen, ist eine Vereinfachung und Digitalisierung der Aufgabenwahrnehmung und Ergebnisdokumentation von großer Bedeutung. Im Jahr 2020 wurden bereits Mittel in Höhe von 30 TEUR im Haushalt eingestellt. Um die Beschaffung und Implementierung einer aktuellen Fachsoftware zu realisieren werden weitere 20 TEUR benötigt. Die geplanten Mittel orientieren sich an einem Angebot aus dem Jahr 2018 für eine EHS-Software mit entsprechendem Funktionsumfang.		2022	2023	Zusatzprodukte/Erweiterung Fachanwendungen	30.000 EUR	30.000 EUR	Sophos UTM Firewall	50.000 EUR		Fachanwendung Abt.26	50.000 EUR		Supportlizenz Veeam		60.000 EUR	Fachanwendung Abt.22		50.000 EUR	Arbeitsschutzsoftware		20.000 EUR
	2022	2023																					
Zusatzprodukte/Erweiterung Fachanwendungen	30.000 EUR	30.000 EUR																					
Sophos UTM Firewall	50.000 EUR																						
Fachanwendung Abt.26	50.000 EUR																						
Supportlizenz Veeam		60.000 EUR																					
Fachanwendung Abt.22		50.000 EUR																					
Arbeitsschutzsoftware		20.000 EUR																					
0011003	Zentrale Netzwerkkomponenten	Zur Sicherstellung einer hohen Verfügbarkeit und Leistungsfähigkeit sowie zum Schutz der Daten müssen die Netzwerke der Kreisverwaltung ständig an die neuesten Sicherheitstechniken angepasst werden. Im Wirtschaftsjahr 2022 ist daher die Beschaffung von folgenden Hardwarekomponenten geplant: Cluster/Server/Switches In den Netzwerken in Wetzlar, Dillenburg und Herborn sind mehrere Zentralrechner (File-Server) abgängig. Diese müssen durch neue Hardware ersetzt und																					

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
		teilweise um weitere Server ergänzt werden. Zum Ausbau und zur Aktualisierung der Netze werden weitere Switche benötigt. Alte Switche mit einem Durchsatz von nur 100 Mbit/s sollen ausgetauscht und durch leistungsfähigere Hardware ersetzt werden. Hierfür sind für 2022 70 TEUR und für 2023 90TEUR eingeplant.
0011013	ERP Relaunch	Mailgateway Um einen umfassenden Schutz für SMTP- und POP-Nachrichten vor Spam, Phishing und Viren inkl. E-Mail-Verschlüsselung per S/Mime, PGP oder SPX zu erreichen, soll eine neue Sicherheitskomponente im zentralen Netzwerk eingerichtet werden. Dieses Mailgateway kann automatisch ausgehende E-Mails verschlüsseln und eingehende E-Mails entschlüsseln. In 2023 sind dafür 10 TEUR eingeplant.
0011014	Fachanwendung Abteilung Bauen und Wohnen NEU	Die Softwarepflege des beim Lahn-Dill-Kreis eingesetzten SAP-Finanzsystem wurde zum 31.12.2027 seitens SAP gekündigt. Als Nachfolge wird von SAP ein Umstieg auf das neue System S/4HANA empfohlen. Alternativ käme auch ein Umstieg auf das System der ekom21 in Betracht. HGO und GemHVO wurden mehrfach in den letzten Jahren geändert. Mit dem jetzigen System fällt es zunehmend schwerer, alle gesetzlichen Anforderungen zu erfüllen. Es müssten tiefgreifende Anpassungen vorgenommen werden, die vor dem Hintergrund eines ohnehin anstehenden Wechsels unwirtschaftlich wären. Für die Einführung eines neuen ERP-Systems inkl. aller Lizenzkosten werden 532 TEUR benötigt.
0011016	Fachanwendung Abt. 41 Soziales u. Integration NEU	In der Abteilung Bauen und Wohnen wird seit dem Ende der 90er Jahre die Software mikropro Bauamt der Firma Mikroprojekt eingesetzt. Seitens der Fachabteilung gibt es Bedenken, ob mikropro Bauamt den heutigen und kommenden Anforderungen an eine Softwarelösung für Bauaufsichtsbehörden gewachsen ist. Eine Weiterentwicklung ist seit Jahren nicht feststellbar. Immer wieder kommt es in der Praxis zu Systemabstürzen und diffusen Fehlern. Dadurch ist die Aufgabenerledigung schon heute und vermutlich auch in den nächsten Jahren beeinträchtigt. Um auf der Softwareseite besser aufgestellt zu sein, soll ein alternatives Produkt zum Einsatz kommen. Diese Anwendung muss u. a. den XBau-2.0-Standard, der für die Kommunikation zwischen den Beteiligten im digitalen Baugenehmigungsverfahren entwickelt wurde, vollumfänglich erfüllen. Die Fachsoftware für die Abteilung Bauen und Wohnen soll so zukunftssicher aufgestellt werden. Für die Auswahl und Einführung einer neuen Fachsoftware werden 250 TEUR eingeplant.
0011017	Videokonferenzsysteme	In der Abteilung Soziales und Integration ist seit dem Jahr 1998 die Fachanwendung comp.ASS der Firma prosozial GmbH aus Koblenz im Einsatz. Die Fachanwendung wird von ca. 130 Personen an 4 Standorten genutzt. Sie dient den Mitarbeitern der Abteilung als ihr hauptsächliches Werkzeug zur täglichen Sachbearbeitung. Ohne eine funktionierende Fachanwendung können die Kunden nicht bedient werden. Notwendige Auszahlungen sind dann z. B. nicht möglich. Lt. einem in Auftrag gegebenen Gutachten ist die eingesetzte Fachanwendung veraltet und birgt Risiken für den stabilen Weiterbetrieb in der Zukunft. Der Betrieb der Software hat in der Vergangenheit vermehrt zu Problemen geführt, insbesondere bei der Performance und nach dem Einspielen notwendiger Updates. Die Qualität der Fachanwendung sowie die des Herstellers wird in dem Gutachten als mangelhaft eingestuft. Es wird empfohlen, die Software nicht mehr weiter zu betreiben und zeitnah eine Ersatzlösung zu suchen. Neben den funktionalen Einschränkungen hat der Hersteller die Software für das Jahr 2022 abgekündigt. Eine Weiterentwicklung der Anwendung erfolgt somit nicht mehr. Für die Auswahl und Einführung einer neuen Fachsoftware inkl. aller Lizenzkosten werden 300 TEUR benötigt.
0011017	Videokonferenzsysteme	Videokonferenzsysteme Die Sitzungsräumen des LDK sollen mit speziellen Videokonferenzboards ausgestattet werden. Diese ermöglichen den flexiblen Einsatz jeglicher Videokonferenzsoftware. Die Boards sind mit einem Mini-PC inkl. dem Betriebssystem Windows 10 ausgestattet und können so auch für Präsentationen genutzt werden. Zusätzlich lassen sich drahtlos Mobilgeräte wie z. B. Laptops auf das Board projizieren. Beschafft werden sollen Boards in den Größen 55"- 85". In 2022 sind dafür 60 TEUR vorgesehen.
0012001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für alle Fachbereiche	Für allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen im Bereich Büro-, Betriebs- und Geschäftsausstattung ist ein Budget vorgesehen, dass den Fachbereichen nach Bedarf zur Verfügung gestellt wird. Für das Jahr 2022 und 2023 werden zu diesem Zweck 100 TEUR eingeplant.
0012006	Kauf von 4 Elektrofahrzeugen	Im Rahmen der Förderung von Fahrzeugen und Ladeinfrastruktur im Rahmen der Förderrichtlinie Elektromobilität des Bundesministeriums für Verkehr und digitale Infrastruktur wurde am 23.03.2021 ein Förderantrag vom Mobilitätsmanagement gestellt. Es sollen vier batterieelektrische Fahrzeuge aus dem Segment der Kleinwagen beschafft werden. Die vier batterieelektrischen Fahrzeuge ersetzen vier Plug-in-Hybrid-Fahrzeuge im internen Fuhrpark der Kreisverwaltung. Der Förderantrag ist beim Projektträger eingegangen und wird derzeit geprüft. Ausgehend von einem Referenzfahrzeug betragen die Kosten für 4 Fahrzeuge ca. 130 TEUR. Sollte der Förderantrag bewilligt werden, ist mit einem Zuschuss in Höhe von max. 56.304 EUR zu rechnen.
0013007	Neubau Verwaltungsgebäude mit Parkhaus Wetzlar	Für die Erstellung des Parkhauses am Standort Karl-Kellner-Ring (Auflage der Baugenehmigung für Gebäude "D" von 2012/2013) verbunden mit dem Erwerb des Sparkassenrundbaues und der Errichtung eines Ersatzneubaues wurde bisher ein Budget in Höhe von 10,8 Mio. EUR in verschiedenen Haushaltsjahren eingeplant. Davon 2,1 Mio. EUR in 2018, 6,0 Mio. EUR in 2019 und weitere 2,7 Mio. EUR im Haushalt 2020. Die Kosten für Abbruch Gebäude "A" ca. 450 TEUR

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0013008	Neubau Aufzugsanlage NEU DG Herborn, Schlossstr. 20 (ehem. FZK) Gesundheitsamt	sowie die Kosten für Zwischenumzug und Miete wurden/werden in den entsprechenden Ergebnishaushalten bereitgestellt. Nach aktueller Kostenberechnung wird für die gesamte Baumaßnahme eine Budgeterhöhung in Höhe von 3,6 Mio. EUR benötigt. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 18.05.2020 dieser Budgeterhöhung zugestimmt. Es liegt ein Förderbescheid des Landes zur Förderung der Energieeffizienz u. Nutzung erneuerbarer Energien über 680,5 TEUR vor. Bisher ist im B-Gebäude der Abteilung Gesundheit in Herborn keine Aufzugsanlage vorhanden. Mit dem DRK wurde seinerzeit eine vertragliche Regelung getroffen, dass bei Bedarf und nach vorheriger Absprache, insbesondere für Menschen mit Behinderung der DRK-Aufzug im Gebäude "A" (Eigentümer DRK) zur Verfügung steht. In der Vergangenheit führte diese Regelung, bedingt durch eine steigende Auslastung, vermehrt zu Problemen bzw. Verzögerungen. Von Seiten der Abteilung Gesundheit, wurde bereits in den vergangenen Jahren, verstärkt auf die Notwendigkeit einer Aufzugsanlage, zur barrierefreien Erschließung des B-Gebäudes hingewiesen. Für die Planung und den Bau einer Aufzugsanlage sowie die Anbindung an das bestehende Gebäude wurde im HH2020 ein Budget in Höhe von 275 TEUR eingeplant. Nach der aktuellen Kostenberechnung werden für die Maßnahme weitere 185 TEUR in 2022 benötigt.
0013011	Bau von Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Liegenschaften NEU	Ansatz für Solaranlagen auf LDK-Liegenschaften (Koalitionsvereinbarung).
9013004	Neubau Kreishaus Wetzlar Karl-Kellner-Ring	Die Abrechnung für das Gebäude D ist noch nicht vollständig abgeschlossen. Es stehen noch die Schlussrechnungen der Architekten und die Schlussrechnung der Fach.-Ing. für die Haustechnik (HLS) aus. Weiterhin sind noch Einbehalte, die von verschiedenen Firmen im Rahmen der Gewährleistung vorgenommen wurden, sukzessiv nach Ablauf der Gewährleistungsfristen auszubezahlen. Da die ursprünglich dafür eingeplanten Mittel wegen der Inbetriebnahme des Gebäudes haushaltsrechtlich nicht mehr zur Verfügung stehen, müssen diese erneut in 2022 eingeplant werden.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-146.600	0	-12.000	0	0	-2.436,00	-158.600	0	0	0	0	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-8.910,72	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-146.600	0	-12.000	0	0	-11.346,72	-158.600	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	30.000,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	10.100	0	10.100	0	10.100	374,67	50.900	10.100	10.100	10.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	384.000	0	103.500	0	252.600	37.249,79	1.168.100	252.600	374.000	54.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.154,30	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	25.200,28	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	394.100	0	113.600	0	262.700	93.979,04	1.219.000	262.700	384.100	64.500	0	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	247.500	0	101.600	0	262.700	82.632,32	1.060.400	262.700	384.100	64.500	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	247.500	0	101.600	0	262.700	82.632,32	1.060.400	262.700	384.100	64.500	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0021001	Ersatz- u. Ergänzungsbeschaffungen f. überörtl. Brandschutz												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	11.000	0	11.000	0	10.500	1.114,76	54.500	10.500	11.000	11.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	11.000	0	11.000	0	10.500	1.114,76	54.500	10.500	11.000	11.000	0	
0021003	Fahrzeugbeschaffung Überörtlicher Brandschutz												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-146.600	0	-12.000	0	0	0,00	-158.600	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	330.000	0	50.000	0	100.000	7.613,03	660.000	100.000	180.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	183.400	0	38.000	0	100.000	7.613,03	501.400	100.000	180.000	0	0	
0021004	Investitionsförderung THW Radbagger												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	30.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	30.000,00	0	0	0	0	0	
0022001	Ersatz- u. Ergänzungsbeschaff. Lahn-Dill-Feuerweherschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	5.000	0	5.000	0	5.000	10.874,22	25.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	10.874,22	25.000	5.000	5.000	5.000	0	
0022002	Errichtung u Ausstattung v. Übungsobjekten auf dem Übungsgelände												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	10.100	0	10.100	0	10.100	374,67	50.900	10.100	10.100	10.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	10.458,10	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	10.100	0	10.100	0	10.100	10.832,77	50.900	10.100	10.100	10.500	0	
	Summe Einzahlungen	-146.600	0	-12.000	0	0	0,00	-158.600	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	356.100	0	76.100	0	125.600	60.434,78	790.400	125.600	206.100	26.500	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	209.500	0	64.100	0	125.600	60.434,78	631.800	125.600	206.100	26.500	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	209.500	0	64.100	0	125.600	60.434,78	631.800	125.600	206.100	26.500	0	

	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0021001	Ersatz- u. Ergänzungsbeschaffungen f. überörtl. Brandschutz	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von auf den überörtlichen Fahrzeugen vorgehaltenen Einsatzgeräten und Schutzausrüstung, insbesondere im Bereich der Gefahrstoffabwehr.
0021003	Fahrzeugbeschaffung Überörtlicher Brandschutz	Das in 2016 neu gefasste Katastrophenschutzkonzept des Landes Hessen hatte erhebliche Auswirkungen auf den Bedarfs- und Entwicklungsplanung des Lahn-Dill-Kreises in der vom Kreistag am 6. Nov. 2017 beschlossenen Form. Folgende Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen von Einsatzfahrzeuge sind vom Lahn-Dill-Kreis im Rahmen der überörtlichen Vorhaltung zu finanzieren: 2022 - Ersatzbeschaffung eines Kommandowagen (KdoW) 2023 - Ersatzbeschaffung des Gerätewagen Atemschutz (GW -A) 2024 - Ersatzbeschaffung des Gerätewagen Rettung (GW-Rett)
0022001	Ersatz- u. Ergänzungsbeschaff. Lahn-Dill-Feuerweherschule	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Übungsgeräten insbesondere für Lehrgänge "Atemschutzgeräteträger I und II", "Absturzsicherung" sowie "Technische Hilfeleistung nach Verkehrsunfall".
0022002	Errichtung u Ausstattung v. Übungsobjekten auf dem Übungsgelände	Das Übungsgelände der Feuerwehren und Hilfsorganisationen wird durch ehrenamtliche Arbeit weiterentwickelt. Der Mittelansatz dient der Finanzierung weiterer Übungsobjekte zur Steigerung der Attraktivität der Ausbildungsmöglichkeiten.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0024001	Ersatz- u Ergänzgsbesch Rettungsdienst												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	4.000	0	3.500	0	3.500	0,00	19.000	3.500	4.000	4.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	4.000	0	3.500	0	3.500	0,00	19.000	3.500	4.000	4.000	0	
0026001	Ersatz- u Ergänzgsbeschaffg. Leitstelle												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	15.000	0	15.000	0	15.000	7.189,68	75.000	15.000	15.000	15.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	13.853,56	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	15.000	21.043,24	75.000	15.000	15.000	15.000	0	
0026003	Umbau Leitstelle auf Digitalfunk												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.154,30	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.154,30	0	0	0	0	0	
0026006	Erneuerung Einsatzleitrechner												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	100.000	0,00	240.000	100.000	140.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	100.000	0,00	240.000	100.000	140.000	0	0	
8026002	SW-Lizenz Patronus Leitst. u.a.												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-2.436,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	2.436,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
8026003	SW-Schnittstelle MedDV Leitstelle												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-8.910,72	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	8.910,72	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-11.346,72	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	19.000	0	18.500	0	118.500	33.544,26	334.000	118.500	159.000	19.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	19.000	0	18.500	0	118.500	22.197,54	334.000	118.500	159.000	19.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	19.000	0	18.500	0	118.500	22.197,54	334.000	118.500	159.000	19.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0024001	Ersatz-u Ergänzungsbesch. Rettungsdienst	Der Lahn-Dill-Kreis als Träger der Notfallversorgung hat eine Einsatzleitung Rettungsdienst einzurichten und einsatzbereit vorzuhalten. Der Ansatz dient der Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Einsatzgeräten und Schutzausrüstung.
0026001	Ersatz- u Ergänzsbeschaffg Leitstelle	Der Ansatz dient der notwendig werdenden Ersatzbeschaffung von Controllerstühlen, Einzelplatzrechnern, Monitoren und sonstiger Technik in der Leitstelle.
0026006	Erneuerung Einsatzleitrechner	Das Einsatzleitrechnersystem der Zentralen Leitstelle ist regelmäßig zu erneuern um die Betriebssicherheit nicht zu gefährden. Für 2021 ist ein Austausch des Einsatzleitrechners beauftragt. Unter Berücksichtigung der anzuwendenden Abschreibungsregeln sind für das Jahr 2024 erneut Mittel für einen erneuten Austausch des Einsatzleitrechners einzuplanen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0027001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen KatS												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	14.000	0	14.000	0	13.600	0,00	69.600	13.600	14.000	14.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	14.000	0	14.000	0	13.600	0,00	69.600	13.600	14.000	14.000	0	
0027003	Grundausstattung Sonderschutzplan Betreuung												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	25.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	25.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	19.000	0	19.000	0	18.600	0,00	94.600	18.600	19.000	19.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	19.000	0	19.000	0	18.600	0,00	94.600	18.600	19.000	19.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	19.000	0	19.000	0	18.600	0,00	94.600	18.600	19.000	19.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0027001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen KatS	Notwendige Ersatzbeschaffungen sowie Ergänzungen der Katastrophenschutzvorhaltungen des Lahn-Dill-Kreises, insbesondere im Bereich der Führungseinheiten.
0027003	Grundausstattung Sonderschutzplan Betreuung	Der Sonderschutzplan "Betreuung" des Landes Hessen verpflichtet die Landkreise zur Vorhaltung von Material zur Ausstattung von 2 Betreuungsstellen 500 und je einer Betreuungsstelle 50 je kreisangehöriger Gemeinde. Der Haushaltsansatz wird benötigt um die Landesvorgaben dauerhaft zu erfüllen.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	-4.915.039	0	-5.290.039	0	-2.393.644	-6.797.672,60	-23.579.866	-13.374.788	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	-446.674	0	-3.222.000	-4.838.001,73	-9.720.376	-9.273.702	0	0	0	
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-1.192.818	0	-1.110.887	0	-1.110.887	-1.129.345,24	-5.964.092	-1.110.887	-1.274.750	-1.274.750	0	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	-16.540,07	0	0	0	0	0	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-22.000	0	-22.000	0	-25.000	-78.862,00	-135.000	-25.000	-22.000	-22.000	-22.000	
	Einzahl. a. d. Abgang v.unbewegl.Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-176.650,00	0	0	0	0	0	
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-630,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	-1.638.634	0	-1.638.634	0	-500.000	-18.296.000,00	-3.777.268	-500.000	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-7.768.491	0	-8.508.234	0	-7.251.531	-31.333.701,64	-43.176.602	-24.284.377	-1.296.750	-1.296.750	-22.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	250.234,34	0	0	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	0	0	0	0	0	1.039.406,05	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	599.223	0	0	63.172,39	1.219.223	620.000	0	0	0	
	Auszahl. f. Abwasser- und Straßenbeiträge	0	0	0	0	0	-105.124,61	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	28.387.500	4.000.000	29.093.345	6.955.000	27.105.000	43.397.378,02	300.155.845	174.915.000	38.585.000	19.675.000	9.500.000	VE 2023 = 6.955.000, VE 2024 = 4.000.000
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	8.188.213	0	8.348.212	6.553.673	5.881.982	1.982.356,66	33.042.096	12.284.963	1.637.354	1.711.354	872.000	VE 2023 = 6.553.673
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.347.341,31	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	12.000	0	12.000	0	12.000	9.405,00	61.000	12.000	12.000	13.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	1.779.772	0	1.615.909	0	1.538.542	1.429.113,85	10.981.495	1.538.542	3.023.636	3.023.636	0	
	Ausz.für die Tilgung - PPP-Projekte	1.133.259	0	1.071.690	0	1.013.466	0,00	5.683.996	1.013.466	1.198.366	1.267.215	0	
	Summe Auszahlungen	39.500.744	4.000.000	40.740.379	13.508.673	35.550.990	50.413.283,01	351.143.655	190.383.971	44.456.356	25.690.205	10.372.000	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	31.732.253	4.000.000	32.232.145	13.508.673	28.299.459	19.079.581,37	307.967.053	166.099.594	43.159.606	24.393.455	10.350.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	30.457.856	4.000.000	31.183.180	13.508.673	26.247.451	35.946.467,52	295.078.830	164.047.586	38.937.604	20.102.604	10.350.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.274.397	0	1.048.965	0	2.052.008	-16.866.886,15	12.888.223	2.052.008	4.222.002	4.290.851	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0210001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Grundschulen (Schulbudget)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	171.946	0	176.130	0	180.120	91.553,80	859.348	180.120	165.576	165.576	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	113.936,13	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	171.946	0	176.130	0	180.120	205.489,93	859.348	180.120	165.576	165.576	0	
0210002	Anschaffung DV Hardware Schulsekretariate Grundschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	99.168,96	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	99.168,96	0	0	0	0	0	
0210004	Ausstattungsverbesserung Grundschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	200.000	0	200.000	0	0	217.845,91	1.000.000	0	200.000	200.000	200.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	72.225,26	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	200.000	0	200.000	0	0	290.071,17	1.000.000	0	200.000	200.000	200.000	
0210005	Budget Pakt für den Nachmittag												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	13.000	0	3.000	0	6.565	4.270,64	52.565	6.565	15.000	15.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.394,90	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	13.000	0	3.000	0	6.565	6.665,54	52.565	6.565	15.000	15.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0210006	Ganztagsbudget Grundschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.150,00	10.000	0	5.000	5.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	349,86	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.499,86	10.000	0	5.000	5.000	0	
0210008	Holzmodulbauten als Ergänzungsbauten Pakt für den Nachmittag Diverse Grundschulen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	500.000	0	500.000	0	1.000.000	341.832,03	5.000.000	2.500.000	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	500.000	0	500.000	0	1.000.000	341.832,03	5.000.000	2.500.000	500.000	500.000	500.000	
0210009	Raumluftechnische Anlagen NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.500.000	0	1.000.000	0	0	0,00	2.500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500.000	0	1.000.000	0	0	0,00	2.500.000	0	0	0	0	
0210010	Fahrradabstellanlagen an Grundschulen NEU												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	-249.921	0	0	0,00	-249.921	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	312.404	0	0	0,00	312.404	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	62.483	0	0	0,00	62.483	0	0	0	0	
7210001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Grundschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	18.857,92	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	20.603,92	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	39.461,84	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
7210090	Planvorträge Ganzttag GrS VJ												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	743,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.874,81	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.617,81	0	0	0	0	0	
7210091	Planvorträge Pakt Nachmittag GrS VJ												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	5.569,64	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.777,43	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	9.347,07	0	0	0	0	0	
8210001	Beschaffung Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Grundschulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-32.215,36	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	17.324,02	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	14.891,34	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
8210002	Ansaffung div. Gegenstände Grundschulen Finanzierung über Spenden												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-17.670,40	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	10.480,18	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	7.190,22	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
8210004	Desinfektionsspender GrSchulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-94.947,45	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	94.947,45	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0210101	Sanierung Turnhalle Grundschule Aßlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	4.144,27	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.144,27	0	0	0	0	0	
0210102	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.600.000	0	400.000	0	0	0,00	2.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.600.000	0	400.000	0	0	0,00	2.000.000	0	0	0	0	
0210103	Umbau/Sanierung Blauland Aßlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	50.000	0	0	0,00	50.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	50.000	0	0	0,00	50.000	0	0	0	0	
8210101	Sanierung Turnhalle Grundschule Aßlar Investpaktmittel												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-39.100,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	13.518,52	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-25.581,48	0	0	0	0	0	
0210202	Erweiterung Grundschule Werdorf												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	100.000	0	0	0	0	0,00	150.000	50.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	0	0	0	0,00	150.000	50.000	0	0	0	
6210306	Aartalschule Turnhallentrakt - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	76.057,18	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	76.057,18	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6210308	Aartalschule GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.523,65	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.523,65	0	0	0	0	0	
6210309	Luftentfeuchter Aartalschule 2103												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	335,65	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	335,65	0	0	0	0	0	
0210401	Allgemeine Sanierung Schloss-Schule Braunfels												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.430.000	0	1.000.000	0	0	292.419,66	2.430.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.430.000	0	1.000.000	0	0	292.419,66	2.430.000	0	0	0	0	
6210404	Schloßschule PAKT NM iPad-Koffer												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.423,15	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.423,15	0	0	0	0	0	
6210405	Gerätehaus Schloßschule Braunfels												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.558,69	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.558,69	0	0	0	0	0	
6210604	Spielgerät GrS Philippstein												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.260,76	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.260,76	0	0	0	0	0	
6210704	GrS Tiefenbach 2107 UMW GWG Pakt NM												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	438,65	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	438,65	0	0	0	0	0	
0210902	Neubau Jung-Stilling-Schule Ewersbach NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	1.500.000	100.000	0	0	0,00	3.600.000	0	3.500.000	0	0	VE 2024 = 1.500.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	1.500.000	100.000	0	0	0,00	3.600.000	0	3.500.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6211005	Neuer Pausengang GrS Mandeln												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	96.732,13	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	96.732,13	0	0	0	0	0	
0211202	Sanierung Schulgebäude Juliane-von-Stolberg-Schule Dillenburg												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-553.125,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.843.163,14	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.640,97	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.291.679,11	0	0	0	0	0	
6211205	Juliane-von-Stolberg GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.646,30	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.646,30	0	0	0	0	0	
8211202	Spende Fa. Welker AUSSST L-Zimmer 2112												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0211302	Grundhafte Sanierung Rotebergsschule Dillenburg												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	-375.000	0	-1.500.000	-1.068.750,00	-4.275.000	-3.900.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	500.000	0	2.000.000	773.836,86	7.600.000	7.100.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	125.000	0	500.000	-294.913,14	3.325.000	3.200.000	0	0	0	
6211304	Rotebergsschule DlbG. GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	4.724,43	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.724,43	0	0	0	0	0	
6211404	Kellergeschoß GrS Donsbach - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	117.742,73	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	117.742,73	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0211501	Kauf Klassencontainer Wiesentalschule Eibach NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	222.500	0	0	0	0	0,00	222.500	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	222.500	0	0	0	0	0,00	222.500	0	0	0	0	
6211503	WLAN Grundschule Eibach Container												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.670,05	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.670,05	0	0	0	0	0	
6211504	GrS Eibach GE Turnbereich												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	160.343,30	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	160.343,30	0	0	0	0	0	
6211505	Universal-Handwerkerkoffer GrS Eibach												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	345,10	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	345,10	0	0	0	0	0	
0211601	Neubau Betreuungshaus /Pakt für den Nachmittag Schule am Brunnen Frohnhausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	1.500.000	0	0	17.167,87	2.500.000	1.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	1.500.000	0	0	17.167,87	2.500.000	1.000.000	0	0	0	
6211605	Errichtung Vordach Schule am Brunnen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	29.106,40	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	29.106,40	0	0	0	0	0	
0211701	Baukostenzuschuss Turnhallenbau TV Dillenburger, Grundschule Manderbach NEU												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0211702	Mensa / Multifunktionsraum Grundschule Manderbach NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	100.000	0	0	0	0	0,00	100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	0	0	0	0,00	100.000	0	0	0	0	
6211707	Spielgerät GrS Manderbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	7.690,71	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	7.690,71	0	0	0	0	0	
6211805	WC-Gebäude GrS Nanzenbach - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	51.620,69	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	51.620,69	0	0	0	0	0	
0211901	Erweiterung Dillwiesenschule Ehringshausen NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	200.000	0	0	0,00	1.710.000	0	1.510.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	200.000	0	0	0,00	1.710.000	0	1.510.000	0	0	
6211902	Spielfeld GrS Ehringshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.820,70	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.820,70	0	0	0	0	0	
6212004	Rutsche Außenanlage GrS Katzenfurt												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	4.604,04	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.604,04	0	0	0	0	0	
8212002	Verkauf Teilfläche GrS Chattenbergschule												
	Einzahl. a. d. Abgang v.unbewegl.Sachanlagevermö.	0	0	0	0	0	-76.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-76.000,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6212406	N. Pausengang GrS Simmersb. BD20												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	41.894,33	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	41.894,33	0	0	0	0	0	
0212601	Grundhafte Sanierung Grundschule Ulmtal												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	6.000,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	62.394,91	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	68.394,91	0	0	0	0	0	
0212701	Grundhafte Sanierung Verwaltung, Altbau und Neubau Nassau-Oranien-Schule Beilstein												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	727.248,12	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	11.757,20	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	739.005,32	0	0	0	0	0	
0212702	Neugestaltung der Außenanlagen Nassau-Oranien-Schule Beilstein												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	500.000	6.182,28	600.000	600.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	500.000	6.182,28	600.000	600.000	0	0	0	
6212706	Erneuerung Außenanlage GrS Beilstein												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	48.772,02	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	48.772,02	0	0	0	0	0	
6212806	Schulgarten Grundschule Haiger												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	2.934,24	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.934,24	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6212808	UMW-Pakt Nachmittag Grundschule Haiger												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	495,32	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.173,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.668,32	0	0	0	0	0	
6212810	Fertigaragen Grundschule Haiger												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	22.642,79	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	22.642,79	0	0	0	0	0	
6212811	ActivePanel Grundschule Haiger												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.685,82	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.685,82	0	0	0	0	0	
8212807	ActivePanel Grundschule Haiger FV												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-3.999,99	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.999,99	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0213001	Sanierung Sporthalle Grundschule Dillbrecht NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	300.000	0	700.000	0	0	0,00	1.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	300.000	0	700.000	0	0	0,00	1.000.000	0	0	0	0	
6213405	WLAN Ambachtalschule Burg												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.991,66	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.991,66	0	0	0	0	0	
6213503	Pakt Nachmittag Dernbachschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.470,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.828,44	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.298,44	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6213504	Werkbänke+Möbel Dernbachsch. H-Seelbach												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	10.644,53	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	684,86	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	11.329,39	0	0	0	0	0	
0213702	Grundhafte Sanierung Altbau (3.BA) Grundschule Hochelheim												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	65.988,72	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	65.988,72	0	0	0	0	0	
0213801	Sanierung Außenanlage Grundschule Rechtenbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	6.532,82	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	6.532,82	0	0	0	0	0	
0214002	Ergänzungsbau Grundschule Waldgirmes												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	962.801,12	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	962.801,12	0	0	0	0	0	
6214005	Lageranbau Garage GrS Waldgirmes												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	717,62	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	717,62	0	0	0	0	0	
6214006	Spülküche Grundschule Waldgirmes												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	324,97	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	324,97	0	0	0	0	0	
6214007	Erweiterungsneubau GrS Waldgirmes												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	31.563,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	31.563,84	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6214008	Telefonanlage GrS Waldgirmes 2140												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.237,70	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.237,70	0	0	0	0	0	
8214001	Verkauf Teilgrundstück GrS Waldgirmes												
	Einzahl. a. d. Abgang v. unbewegl. Sachanlagevermö.	0	0	0	0	0	-100.650,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-100.650,00	0	0	0	0	0	
6214204	Neue Räume Gebäude 2 Biskirchen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	27.461,59	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	27.461,59	0	0	0	0	0	
6214301	Grundschule Eisemroth grundh. Erneuerung												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	72.032,87	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	72.032,87	0	0	0	0	0	
6214307	Pakt Nachmittag GrS Eisemroth												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.792,88	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.792,88	0	0	0	0	0	
9214301	Brandschutzsanierung GrS Siegbach												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0214601	Grundhafte Sanierung Grundschule Oberbiel												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-243.750,00	-975.000	-975.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	1.000.000	199.621,71	3.400.000	3.400.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	1.000.000	-44.128,29	2.425.000	2.425.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0214701	Gesamtsanierung und Erweiterungsanbau Astrid-Lindgren-Schule Solms-Oberndorf												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-18.300,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	9.662,78	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-8.637,22	0	0	0	0	0	
6214704	Spielgerät-fläche A.-Lindgren-Schule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	26.565,28	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	26.565,28	0	0	0	0	0	
0214901	Grundhafte Sanierung Sporthalle, Neugestaltung Außenanlagen Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-3.450,48	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-3.450,48	0	0	0	0	0	
9214901	Komplettsanierung Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	1.497,34	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.497,34	0	0	0	0	0	
0215001	Grundhafte Sanierung Dalheimschule Wetzlar-Dalheim												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-187.500,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.355,80	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	411.071,54	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	227.927,34	0	0	0	0	0	
6215003	Erweiterung Betreuung TH Dalheimschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	13.007,08	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	13.007,08	0	0	0	0	0	
6215103	UMW-Pakt Nachmittag G.-Scholl-Schule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.362,34	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.362,34	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0215201	Anliegerbeiträge Lotteschule Wetzlar												
	Auszahl. f. Abwasser- und Straßenbeiträge	0	0	0	0	0	-74.307,38	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-74.307,38	0	0	0	0	0	
6215402	Erweiterungsbau GrS Dutenhofen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	27.724,82	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	27.724,82	0	0	0	0	0	
6215905	Doppel-Fertigarage GrS Steindorf												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	54.791,40	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	54.791,40	0	0	0	0	0	
6215907	Zuwegung Turnhalle Steindorf - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	2.706,90	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.706,90	0	0	0	0	0	
6215908	Anbau GrS Steindorf Planungskosten												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	5.826,24	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.826,24	0	0	0	0	0	
0216101	Ersatzneubau Diesterwegschule Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	563.938,14	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	563.938,14	0	0	0	0	0	
0216102	Außenanlage Diesterwegschule Herborn NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	200.000	0	100.000	0	0	0,00	600.000	0	300.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	200.000	0	100.000	0	0	0,00	600.000	0	300.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0216103	Sanierung Turnhalle Diesterwegschule Herborn NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	200.000	0	500.000	0	0	0,00	700.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	200.000	0	500.000	0	0	0,00	700.000	0	0	0	0	
6216103	Neubau Schulgebäude Diesterwegschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	406.753,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	406.753,00	0	0	0	0	0	
8216101	Active Panel Diesterwegsch. 2161												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-9.549,75	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	9.549,75	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0216201	Anliegerbeiträge Dünsbergschule Erda												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	238.387,27	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	238.387,27	0	0	0	0	0	
8216201	2162 Akku-Rückentragesystem LWV 2020												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	-4.978,84	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.978,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
6216305	Fertigarage L.-Eckert-Schule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	19.629,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	19.629,00	0	0	0	0	0	
6216306	Telefonanlage L.-Eckert-Schule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.756,58	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.756,58	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8216501	2165 Schulranzenschränke FV 2020												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-1.098,03	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.098,03	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
6216902	NFS Merkenbach GE Schulhof												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	77.010,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	77.010,67	0	0	0	0	0	
8216901	2169 Kamerasystem usw. LWV 2020												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	-5.323,55	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.927,55	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	396,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	-624.921	0	-1.500.000	-2.459.911,51	-5.499.921	-4.875.000	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	6.537.446	1.500.000	7.241.534	0	4.686.685	8.793.590,00	36.396.817	14.836.685	6.195.576	885.576	700.000	VE 2024 = 1.500.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	6.537.446	1.500.000	6.616.613	0	3.186.685	6.333.678,49	30.896.896	9.961.685	6.195.576	885.576	700.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	6.537.446	1.500.000	6.616.613	0	3.186.685	6.333.678,49	30.896.896	9.961.685	6.195.576	885.576	700.000	VE 2024 = 1.500.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0210001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Grundschulen (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelsatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0210004	Ausstattungsverbesserung Grundschulen	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung bereitgestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
0210005	Budget Pakt fd Ganzttag (ehem.Nachmittag)	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztätig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganzttag aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll. Die rechtlichen Regelungen sind analog für den Pakt für den Ganzttag anzuwenden.

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0210006	Ganztagsbudget Grundschulen	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztätig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganzttag aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll.
0210008	Holzmodulbauten als Ergänzungsbauten Pakt für den Nachmittag Diverse Grundschulen	In Zusammenhang mit der Ausweitung des Programms "Pakt für den Ganzttag" wird zukünftig an verschiedenen, noch nicht definierten Schulen ein verstärkter Raumbedarf entstehen.
0210009	Raumluftechnische Anlagen NEU	Auszahlungen für den Einbau stationärer raumluftechnische Anlagen.
0210010	Fahrradabstellanlagen an Grundschulen NEU	Errichtung von Fahrradabstellanlagen im Rahmen des Sonderprogramms "Stadt und Land" . Es handelt sich dabei um 80% Zuwendung und 20% Eigenmittel.
0210102	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar	An der Grundschule Aßlar wurden im Schuljahr 2019/2020 397 Schüler/innen in 17 Klassen unterrichtet. Weiterhin gibt es Intensivklassen und eine Familienklasse. Die Entwicklung der Schülerzahlen ist steigend. Die Betreuung ist derzeit teilweise im Kellergeschoss des Altbaus sowie in Klassenräumen im Erdgeschoss untergebracht. Das Mittagessen wird im Gemeindehaus eingenommen. Der sogenannte Altbau besitzt noch einen nicht-sanierten Anbau, der früher als Hausmeisterdienstwohnung genutzt wurde und in 2020 aufgrund fehlender Unterrichtsräume im Erdgeschoss provisorisch zu einer Bibliothek umfunktioniert wurde. Ein im Klassengebäude befindlicher Werkraum wird ebenfalls übergangsweise als Klassenraum genutzt. Die Schule wird am Pakt für den Ganzttag teilnehmen. Zur Kompensation der fehlenden Raumkapazitäten soll das alte Hausmeisterhaus abgebrochen werden und ein nicht- unterkellertes 2-geschossiger Anbau an den Altbau entstehen. Der geplante Anbau kann im Erdgeschoss eine Bibliothek, ein Büro für die Betreuung, eine Ausgabeküche und Essensbereich sowie eine interne Anbindung an die Klassenräume im EG Altbau umfassen. Im OG können Bewegungs- und Ruheräume angeordnet werden. Der Haushaltsansatz 2022 enthält zunächst Kosten für die konkrete Planung, aufgrund derer die weiteren Mittelanmeldungen ggf. angepasst werden.
0210103	Umbau/Sanierung Blauland Aßlar NEU	Planungskosten für den Umbau des Blaulandes Aßlar. Ehemaliges Feuerwehrgerätehaus soll für den Ganzttag hergerichtet werden. Eine Beantragung von Fördermitteln wird derzeit geprüft.
0210202	Erweiterung Grundschule Werdorf	Aufgrund steigender Schülerzahlen an der Grundschule Werdorf sind die dort gegebenen Räumlichkeiten zukünftig nicht ausreichend. Da das Schulgrundstück sehr klein ist, können dort keine Klassenraumcontainer zur Nutzung kommen. Für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 waren insgesamt 950 TEUR aufgeplant, um das Dachgeschoss der Schule auszubauen und als Klassenräume nutzbar zu machen (siehe Programm-Pos.0210201). Diese Maßnahme musste nach genauerer Planung jedoch wegen Unwirtschaftlichkeit verworfen werden, da die erwarteten Kosten sehr hoch waren. Mit einem geänderten Haushaltsansatz im Haushalt 2020/2021 wurden zunächst Planungskosten veranschlagt, um andere Möglichkeiten der Erweiterung der Grundschule Werdorf zu prüfen. Um handlungsfähig zu bleiben und ggf. weitere Planungen konkretisieren zu können, wird ein weiterer Haushaltsansatz notwendig.
0210401	Allgemeine Sanierung Schloss-Schule Braunfels	Der rückwärtige Teil der Schule wurde 1954 errichtet. Der Erweiterungsbau stammt aus 1995. Die elektrischen Verteilungen der Schule sind in einem schlechten Zustand. Des Weiteren reicht die zur Verfügung stehende Stromleistung für die aktuellen Anforderungen nicht aus. Großteile der Elektroinstallation müssen daher neu aufgebaut werden. Ebenfalls wurde an der Schule die Umsetzung des vorhandenen Brandschutzkonzeptes noch nicht abgeschlossen. Die vorhandenen Holzfenster sind abgängig und müssen getauscht werden. Die zentrale Lichtkuppel im Eingangsbereich muss erneuert werden. Teile der Fassade sollen energetisch ertüchtigt werden. Die alte Einfeld-Sporthalle aus dem Jahr 1972 wird aktuell als 1. BA grundhaft saniert. Die gesamte Maßnahme war bereits im Haushaltsplan 2018/2019 enthalten und muss nun aufgrund aktueller Kostenschätzungen angepasst werden. In der Planung für die Sanierung des Altbaus (1954) und des Erweiterungsbaus (1995) wurde aufgrund des räumlichen Bedarfs der Schule auch der Anbau eines Klassenraumes im EG sowie eines Gruppenraumes im OG berücksichtigt. Weiterhin soll ein Aufzug installiert werden um die gesamte Schule barrierefrei erschließen zu können. Auch die Erneuerung der abgängigen Faserzement-Dachdeckung des Erweiterungsbaus ist vorgesehen.
0210902	Neubau Jung-Stilling-Schule Ewersbach NEU	An der Jung-Stilling-Schule in Ewersbach wurden im Schuljahr 2020/21 130 Kinder in 8 Klassen unterrichtet; Tendenz steigend. Hinzu kommt eine verpflichtende Vorlaufkursklasse ab dem Schuljahr 2021/22. Die Räumlichkeiten der Schule sind in Größe, Aufteilung und Ausstattung nicht mehr ausreichend. Eine Teilnahme am Pakt für den Nachmittag ist aufgrund der fehlenden Räumlichkeiten nicht möglich. Die Schule ist direkt mit dem Rathaus verbunden, teilweise mit räumlichen Überschneidungen in einzelnen Geschossen. Dadurch kann die Barrierefreiheit sowie die Herstellung des Brandschutzes in beiden Gebäudeteilen gar nicht bzw. nur sehr aufwendig erreicht werden. Die innerörtliche Lage mit enger Bebauung im Ortskern von Ewersbach lässt keinen Raum für eine Erweiterung der Grundschule zu. Zudem wird das bestehende Grundstück durch die Dietzhölze geteilt. Eine Bachseite ist bebaut und die andere Bachseite, die nur über eine Brücke erreichbar ist, wird als Schulhof mit Kleinfeldspielplatz genutzt. Eine Turnhalle besitzt die Schule nicht.

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0211302	Grundhafte Sanierung Rotebergschule Dillenburg	Aufgrund der derzeitigen Situation soll ein Neubau an einem neuen Standort, der noch nicht festgelegt ist, errichtet werden. Der Haushaltsansatz 2022 enthält zunächst Kosten für die konkrete Planung, aufgrund derer die weiteren Mittelanmeldungen ggf. angepasst werden. Die Rotebergschule in Dillenburg ist eine Grundschule und wurde im Schuljahr 2018/2019 von 180 Schüler/innen in 9 Klassen besucht. Die Schule besteht aus einer Einfeldturnhalle mit Nebenräumen und wurde 1965 mit einem Flachdach errichtet. In 2009 bzw. 2010 wurden die Dächer der Turnhalle und der Nebenräume saniert und mit einem Satteldach in Leichtmetallkonstruktion versehen. Die Heizzentrale der Schule befindet sich in einem Nebenraum der Turnhalle und versorgt die komplette Schule. Weiterhin besteht die Rotebergschule aus einem dreigeschossigen Klassentrakt aus dem Baujahr 1952. Ebenfalls in 1952 wurden eine Eingangshalle und zwei miteinander verbundene Pavillonbauten errichtet. Im Zuge der grundhaften Sanierung der Rotebergschule in Dillenburg wurde im 1. Bauabschnitt in 2016/2017 ein multifunktionaler Mehrzweckraum zwischen der Turnhalle und dem bestehenden Schulgebäude gebaut. Dieser Mehrzweckraum verfügt über eine mobile Trennwandanlage, so dass zwei zusätzliche Räume geschaffen worden sind. Ein Raum wird als Mensa genutzt. Der zweite Raum wird als weiterer Unterrichtsraum genutzt. Ebenfalls wurden die Nebenräume der Turnhalle (Umkleideräume, Toilettenanlagen, Duschräume) umgebaut und grundhaft saniert. Im Bereich der Nebenräume wurde eine Aufwärmküche für die Mensa errichtet. Im 2. Bauabschnitt wurde in 2018 ein neues eingeschossiges Verwaltungsgebäude erstellt. Dieses Gebäude wurde auf einer tragenden Betonbodenplatte mit Holzständerbauweise errichtet. Der Bau des Verwaltungsgebäudes wurde aus kreiseigenen Mitteln finanziert und beinhaltet keine Maßnahmen im KIP II. Innerhalb der KIP II- Förderung soll im 3. Bauabschnitt die Außenanlage und der Schulhofbereich neu beplant und saniert werden. Der vorhandene Schulhof besteht aus einer großen Asphaltfläche. Im 4. Bauabschnitt soll ebenfalls in der KIP II-Förderung die grundhafte Sanierung des ehemaligen Verwaltungstraktes erfolgen. Die Verwaltung ist in das neue Verwaltungsgebäude umgezogen sein. Dieser dann ehemalige Verwaltungstrakt soll zum Betreuungsbereich umgebaut werden. In diesem neuen Betreuungsbereich sollen ein Gruppenraum, ein Bewegungsraum, ein Ruheraum, ein Hausaufgabenraum und eine Bibliothek entstehen. Der ehemalige Verwaltungstrakt besteht lediglich aus dem Erdgeschoss umfasst mit der Eingangshalle eine BGF von ca. 508 qm. Der ehemalige Verwaltungstrakt / Betreuungstrakt ist von der Eingangshalle aus nur über Treppenstufen erreichbar. Im 5. Bauabschnitt soll der Klassentrakt innerhalb der KIP II-Förderung grundhaft saniert werden. In diesem Klassentrakt sollen auch weiterhin die Klassenräume untergebracht werden und es sollen zusätzlich dringend benötigte Differenzierungsräume entstehen. Dadurch, dass im KG des Klassentraktes dann keine Räume der Betreuung mehr vorhanden sein werden, ergibt sich die Möglichkeit der Schaffung von zusätzlichen Klassenräumen bzw. Differenzierungsräumen. Der Klassentrakt ist dreigeschossig ausgeführt und weist eine BGF von ca. 475 qm pro Geschoss auf. Das Erdgeschoss und die Mensa sind barrierefrei zu erreichen. Das Kellergeschoss wird aus der baulichen Ortssituation nicht barrierefrei erreichbar sein. Um das Obergeschoss barrierefrei zu erreichen müsste an den Klassentrakt ein außenliegender Aufzug angebaut werden.
0211501	Kauf Klassencontainer Wiesentalschule Eibach NEU	Die Sicherstellung der Grundschule in Eibach wurde 2020 durch die Anmietung von zwei Klassencontainern kurzfristig ermöglicht. Es ist geplant, die Container käuflich zu erwerben. Die monatliche Miete beträgt derzeit 3.000 EUR pro Monat.
0211601	Neubau Betreuungshaus /Pakt für den Nachmittag Schule am Brunnen Frohnhausen	Die Maßnahme sieht einen freistehenden 2-geschossigen Bau vor. Das EG soll massiv, das OG in Holzständerbauweise errichtet werden. Die Schule soll am Pakt für den Ganzttag teilnehmen. In dem Neubau sind Räumlichkeiten für die Betreuung sowie Ausweichräume für den Schulunterricht geplant. Vorgesehen sind ein großer Mehrzweckraum mit angeschlossener Ausgabeküche inkl. Nebenräume im OG sowie zwei Klassenräume und zwei kleinere Räume im EG. Weiterhin sind ein Sanitärtrakt und ein Garderobenbereich vorgesehen. Der Neubau soll auf einem Grundstück in direkter Nähe zur Grundschule erfolgen. Da es sich um ein freistehendes Gebäude handelt ist mit separaten Erschließungsarbeiten sowie einer von den Bestandsbauten unabhängigen technischen Ausrüstung zu rechnen. Die Maßnahme war bereits im Nachtragshaushalt 2019 enthalten und wird gem. Kostenschätzung angepasst.
0211702	Mensa / Multifunktionsraum Grundschule Manderbach NEU	Die Grundschule in Manderbach wurde im Schuljahr 2019/2020 von 103 Schüler/innen in 6 Klassen besucht. Die Schülerzahlen waren in den letzten fünf Schuljahren stabil. Es wurden in dieser Zeit immer 6 Klassen mit zwischen 101 und 111 Schülerinnen und Schüler beschult. Mittlerweile wurde die Grundschule Manderbach zur Ganztagschule. Zwischen 65 und 70 Kinder nehmen das Ganztagsprofil in Anspruch. Ca. 40 von diesen Kindern essen mittags in der Schule. Das Mittagessen wird behelfsmäßig in einem Sachunterrichtsraum in mehreren Gruppen eingenommen. Es sind keine Räumlichkeiten für die Mittagsverpflegung in der Art einer Mensa vorhanden. Weiterhin verfügt die Schule über keine Aula bzw. andere Räumlichkeiten in welchen Informationsabende, Elternabende, Einschulungs- und Abschlussfeiern, Chor- und Theateraufführung durchgeführt werden können. Für solche Veranstaltungen ist und war die Schule auf das Ausweichen in andere Räumlichkeiten angewiesen. Die Schulleitung muss stets benachbarte freikirchliche Organisationen um die Bereitstellung von Räumen bitten. Die zuvor beschriebene Raumproblematik der Schule hinsichtlich Ganztagschule und Betreuung soll mittels des Baus einer Mensa / Multifunktionsraum gelöst werden. Der Haushaltsansatz 2023 beinhaltet zunächst Planungskosten, die mit einem Sperrvermerk versehen sind.
0211901	Erweiterung Dillwiesenschule Ehringshausen NEU	Die Dillwiesenschule hatte im Schuljahr 2019 / 2020 210 Schüler in 11 Klassen, davon eine Intensivklasse. Der Schule stehen 11 Klassenräume, ein EDV-Raum die Aula und zwei kleine Differenzierungsräume zur Verfügung. Im Jahr 2018 wurde bei damals noch 13 Klassen Bedarf für zusätzliche Klassenräume angemeldet. Dieses Problem ist durch die derzeit geringere Schülerzahl nicht mehr so akut. Dennoch ergibt sich an zwei Stellen zusätzlicher Bedarf: Es gibt an der Schule derzeit keine Sonderräume, d.h. keinen Werkraum, keinen Musikraum, keine Schulküche, keinen ausgewiesenen Kunstraum. Als Bibliothek wird die

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0213001	Sanierung Sporthalle Grundschule Dillbrecht NEU	Bibliothek der Gesamtschule genutzt, die auch ein entsprechendes Angebot aufweist. Außerdem steht für die Mittags- bzw. Nachmittagsbetreuung, nur sehr wenig Raum zur Verfügung. Bei bisherigen Raumbedarfsermittlungen wurde davon ausgegangen, dass weiterhin die Mahlzeiten der Schüler in der Mensa der nahegelegenen Gesamtschule eingenommen werden. Dies stößt aber, bei weiterhin wachsenden Zahlen, dort an Grenzen. Darum werden an der Grundschule Räumlichkeiten hierfür mit eingeplant. Das Essen könnte weiterhin in der Mensa gekocht, aber dann in der Grundschule ausgegeben werden. Die 38 Jahre alte Turnhalle ist stark sanierungsbedürftig. Der Sporthallenschwingboden ist an mehreren Stellen durchgebrochen, die Nähte sind teilweise offen, so dass Wasser beim Reinigen in den Schwingboden eintreten kann. Des Weiteren ist die Luftheizung der Halle sehr störanfällig und führt gerade in der Heizperiode zu Beschwerden seitens der Hallennutzer. Hier soll eine ballwurfsichere Deckenstrahlheizung einschl. LED-Beleuchtung eingebaut werden. In diesem Zuge sollte auch die Sporthallenverglasung (Einfachverglasung)erneuert werden. Eine Sanierung der Dusch- und Umkleideräume ist ebenfalls notwendig, um Einsparpotential beim Wasser- und Energieverbrauch zu erlangen.
0216102	Außenanlage Diesterwegschule Herborn	Im Zuge des Neubaus der Diesterwegschule Herborn wurde für die Baustelle eine neue Zufahrt auf den Schulhof geschaffen. Die neu geschaffene Zufahrt soll auch nach der Fertigstellung des Neubaus für die Anlieferung der Mensa bestehen bleiben. Aus Sicherheitsgründen muss der vorhandene Zaun zur Straße durch ein Zufahrtstor erweitert werden. Die Außenanlage, sprich der Schulhof und Spielplatz müssen teilweise erneuert oder wiederinstandgesetzt werden. Sie sind durch die Baumaßnahme in Mitleidenschaft gezogen worden. Manche Spielgeräte mussten aufgrund des Neubaus abgerissen werden.
0216103	Sanierung Turnhalle Diesterwegschule Herborn NEU	Die Turnhalle an der Diesterwegschule Herborn befindet sich zwischen dem Neubau der Schule und dem bestehenden Altbau. Sie wurde 1920 erbaut und in den 1960er Jahren zuletzt saniert. Die Halle besteht aus der eigentlichen Sporthalle und den Nebenräumen, wie Sanitärräume und Umkleiden. Während der Bauphase des Neubaus wurden die Umkleidekabinen der Turnhalle in Klassenräume umgebaut, dies muss wieder rückgängig gemacht werden. Aufgrund der langjährigen Nutzung befindet sich die gesamte Halle mit all ihren Einrichtungen, Ausstattungen und technischen Anlagen in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Der notwendige Sanierungsumfang ergibt sich aus Einschränkungen der Funktionalität einiger Bereiche, veralteter Technik, sowie aus energetischen und brandschutztechnischen Defiziten.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0220001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Haupt- und Realschulen (Schulbudget)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	21.418	0	22.141	0	23.022	13.911,94	107.581	23.022	20.500	20.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	28.532,05	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	21.418	0	22.141	0	23.022	42.443,99	107.581	23.022	20.500	20.500	0	
0220002	Anschaffung DV-Hardware Schulsekretariate komb. Haupt- und Realschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	21.218,32	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	21.218,32	0	0	0	0	0	
0220005	Ausstattungsverbesserung Realschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	47.659,44	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	47.659,44	0	0	0	0	0	
0220006	Ganztagsbudget Haupt- und Realschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	1.000	0,00	11.000	1.000	5.000	5.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.978,06	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	1.000	1.978,06	11.000	1.000	5.000	5.000	0	
7220001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Haupt- und Realschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.384,34	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.410,51	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.794,85	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8220001	Beschaffung Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Haupt- und Realschulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-14.696,30	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	14.696,30	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
8220002	Anschaffung div. Gegenstände Haupt- und Realschulen Finanzierung über Spenden												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-15.471,23	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	15.471,23	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0226602	Einfeld-Turnhalle und Schulhof Comenius-Schule Herborn												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-484.500,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	751.251,63	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	266.751,63	0	0	0	0	0	
6226604	Blockhaus Bogen AG Comenius-Schule Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	262,09	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	262,09	0	0	0	0	0	
6226612	ABC-Trakt Comeniusschule HBN - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	48.500,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	48.500,00	0	0	0	0	0	
6226613	Elektro-Kombidämpfer Comeniusschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	8.058,73	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	8.058,73	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6226614	Telefonanlage Comeniussschule 2266												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	4.598,52	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.598,52	0	0	0	0	0	
9226601	Umsetzung Brandschutzkonzept Comenius-Schule Herborn												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-122.023,96	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	17.191,51	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-104.832,45	0	0	0	0	0	
0226702	Sanierung Verwaltungsgebäude Fritz-Phil ippi-Schule Breitscheid NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	300.000	0	0	0,00	1.800.000	0	1.500.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	300.000	0	0	0,00	1.800.000	0	1.500.000	0	0	
6226703	Akku-Motorsense FPS Breitscheid												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	497,54	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	497,54	0	0	0	0	0	
9226701	Brandschutz und allgemeine Sanierung Fritz-Philippi-Schule Breitscheid												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.776,76	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.776,76	0	0	0	0	0	
0226802	Sanierung Neubau 1974 Johann-Heinrich-Alsted Mittenaar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-1.059.375,00	-4.237.500	-4.237.500	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	3.650.000	978.845,01	9.300.000	9.300.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	3.650.000	-80.529,99	5.062.500	5.062.500	0	0	0	
6226805	Johannn.Heinrich-Alsted GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.890,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.890,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6226806	H-Schutz+Ausgabewagen Mensa 2268 JHA												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.188,56	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.188,56	0	0	0	0	0	
0227001	Grundhafte Sanierung Schulgebäude Johann-von-Nassau-Schule Dillenburg												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	2.000.000	0	2.000.000	0	0	55.825,38	10.300.000	300.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.000.000	0	2.000.000	0	0	55.825,38	10.300.000	300.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
0227102	Errichtung von zusätzlichen Klassenräumen, Goldbachschule Fröhnhausen NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	300.000	0	0	0,00	1.800.000	0	1.500.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	300.000	0	0	0,00	1.800.000	0	1.500.000	0	0	
6227106	Neue Bushaltestelle Goldbachschule												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-1.696.066,49	-4.237.500	-4.237.500	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	2.021.418	0	2.622.141	0	3.674.022	2.020.147,92	23.318.581	9.624.022	5.025.500	2.025.500	2.000.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.021.418	0	2.622.141	0	3.674.022	324.081,43	19.081.081	5.386.522	5.025.500	2.025.500	2.000.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.021.418	0	2.622.141	0	3.674.022	324.081,43	19.081.081	5.386.522	5.025.500	2.025.500	2.000.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0220001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Haupt- und Realschulen (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelansatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0220006	Ganztagsbudget Haupt- und Realschulen	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztätig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganztags aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll.
0226702	Sanierung Verwaltungsgebäude Fritz-Phil ippi-Schule Breitscheid NEU	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden auch an der in Rede stehenden Fritz-Philippi-Schule Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege) sowie im Bereich Standsicherheit festgestellt. Ein genehmigungsfähiges Brandschutzkonzept liegt vor und soll umgesetzt werden. Die Verwaltung wird während der Bauzeit in Mietcontainern untergebracht.

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0227001	Grundhafte Sanierung Schulgebäude Johann-von-Nassau-Schule Dillenburg	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege) sowie im Bereich Standsicherheit festgestellt. Ein genehmigungsfähiges Brandschutzkonzept liegt vor und soll umgesetzt werden. Die verschiedenen Gebäudeteile der Schule sind zwischen zehn und 121 Jahre alt. Im Bereich der Altbauten sind Schäden an den hölzernen Dachkonstruktionen vorhanden, Insektenbefall, Risse und Ausführungsarten, welche dem heutigen Stand der Technik nicht mehr entsprechen. Ähnliches gilt für die in weiten Teilen vorhandenen Holzbalkendecken. Die Flucht- und Rettungswegesituation für die gesamte Liegenschaft muss überarbeitet und ergänzt werden, der Einbau einer flächendeckenden Brandmeldeanlage sowie einer Sicherheitsbeleuchtungsanlage für die Flucht- und Rettungswege ist erforderlich. Weiterhin wurde die Schule vom Landesamt für Denkmalpflege Hessen am 15.11.2012 unter Denkmalschutz gestellt. Insofern sind auch hier höhere Aufwendungen erforderlich. Aufgrund einer vorliegenden Vorplanung durch ein Architekturbüro bzw. einer darauf aufbauenden Kostenschätzung sowie der o. g. Umstände ist eine Budgeterhöhung erforderlich.
0227102	Errichtung von zusätzlichen Klassenräumen, Goldbachschule Frohnhausen NEU	Seit der Zusammenlegung der Schule am Brunnen mit der Goldbachschule im Gebäude der Goldbachschule Frohnhausen weisen beide Schulen stetig steigende Schülerzahlen auf. Zur vorübergehenden Kompensation wurde auf dem Schulhof ein Klassencontainer aufgestellt, jedoch reichen die vorhandenen Räumlichkeiten in absehbarer Zeit nicht mehr aus. Aus diesem Grund ist ein Erweiterungsbau mit Klassenräumen geplant. Der Haushaltsansatz 2022 beinhaltet Kosten für konkrete Planungen, aufgrund derer die Mittelbedarfe der Folgejahre ggf. angepasst werden.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0230001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Gymnasien (Schulbudget)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	26.515	0	28.489	0	23.022	12.238,10	124.782	23.022	23.378	23.378	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	13.312,65	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	26.515	0	28.489	0	23.022	25.550,75	124.782	23.022	23.378	23.378	0	
0230002	Anschaffung DV-Hardware Schulsekretariate Gymnasien												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	25.430,92	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.430,92	0	0	0	0	0	
0230004	Ausstattungsverbesserung Gymnasien												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	9.721,62	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	200.000	0	200.000	0	400.000	0,00	1.400.000	400.000	200.000	200.000	200.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	200.000	0	200.000	0	400.000	9.721,62	1.400.000	400.000	200.000	200.000	200.000	
0230006	Ganztagsbudget Gymnasien												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	13.750	0	13.750	0	10.100	0,00	67.600	10.100	15.000	15.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	3.214,90	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	13.750	0	13.750	0	10.100	3.214,90	67.600	10.100	15.000	15.000	0	
7230001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Gymnasien												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	8.359,75	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	14.248,97	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	22.608,72	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8230001	Beschaffungen Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Gymnasien												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-19.065,04	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	13.137,86	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	5.927,18	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0237201	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-6.000	0	-6.000	0	-7.000	-2.208,00	-37.000	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	6.000	0	6.000	0	7.000	0,00	37.000	7.000	6.000	6.000	6.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.208,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0237202	Mietkauf Klassencontainer, Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	195.000	0	195.000	0	0	0,00	490.000	0	100.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	195.000	0	195.000	0	0	0,00	490.000	0	100.000	0	0	
6237210	Anschluß NAWI/Altbau Nord 2372												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	55.601,40	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	55.601,40	0	0	0	0	0	
6237211	Spülmaschine W.-v.-O.-Schule 2372												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	6.506,92	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	6.506,92	0	0	0	0	0	
6237213	Mietkauf Container W.-v.-Oranien-Schule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	167,04	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	167,04	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8237209	Sportgeräte 2372 ZW F-Verein												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-18.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-18.000,00	0	0	0	0	0	
9237201	Allgemeine Sanierung Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-562.500,00	-2.475.000	-2.475.000	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	244.234,34	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	15.765,66	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	2.800.000	0	0	0	3.500.000	2.647.210,29	18.960.000	5.160.000	5.000.000	4.000.000	2.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.800.000	0	0	0	3.500.000	2.344.710,29	16.485.000	2.685.000	5.000.000	4.000.000	2.000.000	
0237301	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Johanneum-Gymnasium Herborn												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-8.000	0	-8.000	0	-9.000	-813,01	-49.000	-9.000	-8.000	-8.000	-8.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	8.000	0	8.000	0	9.000	0,00	49.000	9.000	8.000	8.000	8.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	813,01	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0237303	Sanierung Außenanlage und Sportfläche Johanneum-Gymnasium Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	238.648,86	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	238.648,86	0	0	0	0	0	
0237304	Erweiterung Gebäude 3, Johanneum Gymnasium Herborn NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	250.000	0	0	0,00	3.250.000	0	2.000.000	1.000.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	250.000	0	0	0,00	3.250.000	0	2.000.000	1.000.000	0	
6237305	Laufbahn Außensportanlage Johanneum-Gymnasium Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.815,42	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.815,42	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6237310	Ganztagsangebote Johanneum-Gymnasium Herborn												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.574,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.574,84	0	0	0	0	0	
6237318	WLAN Paket 4 Johanneum Herborn												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.858,90	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.858,90	0	0	0	0	0	
0237401	Schulzentrum Frankfurter Straße Goetheschule Wetzlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	-924.500	-930.000,00	-1.854.500	-1.854.500	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	11.814.420,96	34.500.000	34.500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	-924.500	10.884.420,96	32.645.500	32.645.500	0	0	0	
0237402	Außenanlagen Schulzentrum Frankfurter Str. Goetheschule Wetzlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	500.000	119.050,31	500.000	500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	500.000	119.050,31	500.000	500.000	0	0	0	
0237403	Ausstattung Schulzentrum Frankfurter Str. Goetheschule Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	0	0	0	
0237404	Naturwissenschaften Schulzentrum Frankfurter Str. Goetheschule Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	585.000	0,00	585.000	585.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	585.000	0,00	585.000	585.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8237403	Teil-Grundstücksverkauf Goetheschule												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
6239302	Freiherr-vom-Stein-Schule GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	-324,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	4.790,99	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.466,99	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-14.000	0	-14.000	0	-940.500	-1.532.586,05	-4.415.500	-4.345.500	-14.000	-14.000	-14.000	
	Summe Auszahlungen	3.249.265	0	701.239	0	6.434.122	15.260.934,89	61.363.382	42.594.122	7.352.378	5.252.378	2.214.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.235.265	0	687.239	0	5.493.622	13.728.348,84	56.947.882	38.248.622	7.338.378	5.238.378	2.200.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.235.265	0	687.239	0	5.493.622	13.728.348,84	56.947.882	38.248.622	7.338.378	5.238.378	2.200.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0230001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Gymnasien (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelansatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0230004	Ausstattungsverbesserung Gymnasien	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung bereitgestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
0230006	Ganztagsbudget Gymnasien	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztägig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganztags aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll.
0237201	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
0237202	Mietkauf Klassencontainer, Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg NEU	Die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg ist ein Gymnasium im Bereich der Sekundarstufen I und II, und wurde im Schuljahr 2019/2020 von 1.292 Schüler/innen in 57 Klassen besucht. An der Schule wurden in den letzten Jahren mit den Neubauten des Hofbaus, der Verwaltung sowie der neuen Naturwissenschaften bereits einige Bereiche erneuert. Als nächster Bauabschnitt der Gesamtansanierung soll der Altbau Nord saniert werden. Der geplante Beginn für diese Arbeiten sind die Sommerferien 2021.Im Anschluss daran müssen noch der Mittelbau sowie die restlichen Gebäudeteile in mehreren Bauabschnitten saniert werden. Um die durch die Sanierungen jeweils wegfallenden Unterrichtsflächen kompensieren zu können, wurde beschlossen, eine Containeranlage mit 8 Klassen vor dem nächsten Bauabschnitt auf dem Schulhof zu errichten. Da allein die Bauzeit für die nächsten beiden Bauabschnitte mindestens 3 Jahre betragen wird und im Anschluss noch weiter Bauabschnitte folgen müssen, wurde entschieden die Klassencontaineranlage als Mietkauf über 3 Jahre auszuschreiben. Eine Miete der Container für den Zeitraum der gesamten restlichen Bauabschnitte wäre deutlich teurer und daher unwirtschaftlich. So gehen die Container nach 36 Monaten in das Eigentum des Lahn-Dill-Kreises über, und es fallen keine weiteren Kosten an. Zudem kann die Containeranlage durch ihre modulare Bauweise

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
9237201	Allgemeine Sanierung Wilhelm-von-Oranien-Schule Dillenburg	nach Abschluss der Gesamt-sanierung an der WvO bei Bedarf an eine andere Schule versetzt und weiter genutzt werden. Die Containeranlage soll im Sommer 2021 montiert werden. Die anteiligen Mittel 2021 für den Mietkauf sowie die Montage der Klassencontaineranlage in Höhe von 275 TEUR wurden bereits als Einzelmaßnahme aus dem Budget des Ergebnishaushalts der Abteilung 35 zur Verfügung gestellt und zu investiven Mitteln umgewidmet. Die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg ist ein Gymnasium im Bereich der Sekundarstufen I und II und wurde im Schuljahr 2019/2020 von 1.292 Schülerinnen und Schülern besucht. Die weitläufige Liegenschaft besteht aus unterschiedlichen Gebäudeteilen, welche bis zu 58 Jahre alt sind (darunter zwei Turn- bzw. Sporthallen). Daher zeigt sich auch ein stark unterschiedlicher Sanierungsbedarf. Für die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg wurde zusammen mit der Schulleitung eine Zielplanung für die mittel- bis langfristige Entwicklung der Schule erarbeitet. Diese wurde am 02.09.013 vor Ort bei einer gemeinsamen Sitzung der Ausschüsse für Bauen und Gebäudemanagement und dem Ausschuss für Bildung, Jugend und Familie vorgestellt. Der Ersatzneubau der Naturwissenschaften wurde im Jahr 2020 fertiggestellt. Der Abriss der alten Naturwissenschaften erfolgte im Jahr 2021. Im nächsten Bauabschnitt soll ab Sommer 2021 in der KIP II-Förderung der Altbau Nord grundhaft saniert werden. Bei dieser Sanierung werden baukonstruktive Ertüchtigungen notwendig sein. Einzelne Räume im Altbau Nord sind gesperrt, weil die vorhandenen Spannbetonrippendecken teilweise in der Vergangenheit angebohrt wurden. Diese Räume sind mit einer Notunterstützung versehen worden. Im Zuge der Sanierung des Altbaus Nord werden wahrscheinlich tragende Stahlkonstruktionen in das Gebäude als statische Kompensierungsmaßnahmen eingebracht werden. Der Altbau Nord besteht aus insgesamt vier Vollgeschossen (2.OG, 1.OG, EG und KG). In den vier Geschossen ist die Vollunterkellerung beinhaltet. Die grundhaften Sanierungen des Altbau Nords werden maßgeblich nach einem bereits erstellten Brandschutzkonzept und einer Sanierungsstatik durchgeführt werden. Für die energetischen Sanierungen ist die aktuellste EnEV zugrunde zu legen. Die restlichen Gebäudeteile müssen danach mittelfristig in weiteren Bauabschnitten saniert werden.
0237301	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Johanneum-Gymnasium Herborn	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
0237304	Erweiterung Gebäude 3, Johanneum Gymnasium Herborn NEU	Durch die laufend steigenden Schülerzahlen der letzten Jahre und einer Rückkehr von G8 auf G9 verfügt das Johanneum Gymnasium Herborn nicht mehr über ausreichende Räumlichkeiten. Bereits derzeit werden NaWi-Fachräume als Standard-Klassenräume genutzt und es wurde eine temporäre Containeranlage mit sechs Klassenräumen errichtet. Perspektivisch werden am Johanneum 10-11 zusätzliche Klassenräume benötigt. Durch eine Erweiterung von Gebäude 3 können bis zu 12 neue Räume geschaffen werden, ohne in die bestehenden Gebäudestrukturen eingreifen zu müssen. Der Haushaltsansatz 2022 beinhaltet Kosten für konkrete Planungen, aufgrund derer die Mittelbedarfe der Folgejahre ggf. angepasst werden.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0240001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Berufliche Schulen (Schulbudget)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	94.031	0	97.204	0	93.133	51.727,27	464.368	93.133	90.000	90.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	31.078,14	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	94.031	0	97.204	0	93.133	82.805,41	464.368	93.133	90.000	90.000	0	
0240002	Anschaffung DV-Hardware Schulsekretariate Berufliche Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	34.923,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	34.923,84	0	0	0	0	0	
0240003	Ausstattungsverbesserung NAWI naturwissenschaftliche Bereiche Berufliche Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	188,47	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	188,47	0	0	0	0	0	
0240005	EFRE Projekte Berufsschulen 2015												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-545.927,00	-1.415.702	-1.415.702	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	407.804,17	2.831.404	2.831.404	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	322.134,32	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	184.011,49	1.415.702	1.415.702	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0240006	Ausstattungsverbesserung Berufliche Schulen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	376.570,21	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	250.000	0	250.000	0	0	43.417,34	3.250.000	2.000.000	250.000	250.000	250.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	250.000	0	250.000	0	0	419.987,55	3.250.000	2.000.000	250.000	250.000	250.000	
0240008	Sanierung Außenanlagen Gewerbliche und Kaufmännische Schulen Dillenburg												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.250.000	0	1.150.000	0	1.050.000	15.698,28	3.650.000	1.250.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.250.000	0	1.150.000	0	1.050.000	15.698,28	3.650.000	1.250.000	0	0	0	
0240009	Fahrradabstellanlagen an beruflichen Schulen NEU												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	-65.327	0	0	0,00	-65.327	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	81.659	0	0	0,00	81.659	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	16.332	0	0	0,00	16.332	0	0	0	0	
7240001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Berufliche Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	3.190,83	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.080,06	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.270,89	0	0	0	0	0	
8240001	Beschaffungen Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Berufliche Schulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-24.662,93	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	5.016,10	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	19.646,83	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8240002	Anschaffung div. Gegenstände Berufliche Schulen Finanzierung über Spenden												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-1.598,34	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.598,34	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
6247507	UMW Verkauf Maschinen Gew. Schulen Dbg												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	19.660,84	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	6.241,43	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.902,27	0	0	0	0	0	
6247508	Erneuerung Telefonanlage Gew. Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	10.908,61	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	10.908,61	0	0	0	0	0	
9247501	Umbau und Erweiterung Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	6.099,28	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.500.000	0	1.600.000	1.500.000	1.600.000	197.034,61	31.800.000	25.700.000	2.000.000	1.000.000	0	VE 2023 = 1.500.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500.000	0	1.600.000	1.500.000	1.600.000	203.133,89	31.800.000	25.700.000	2.000.000	1.000.000	0	
0247601	Grundhafte Sanierung Turnhalle Kaufmännische Berufsschule Dillenburg												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	759.174,68	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	759.174,68	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6247607	Sporthalle Kfm. Schulen GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	454.109,03	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	454.109,03	0	0	0	0	0	
9247601	Grundhafte Sanierung Kaufmännische Berufsschule Dillenburg												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-18.100,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	2.081.198,60	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	19.383,35	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.082.481,95	0	0	0	0	0	
0247701	Schulzentrum Frankfurter Straße Käthe-Kollwitz-Schule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.500.000	0	0	0	2.000.000	0,00	30.500.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000	4.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500.000	0	0	0	2.000.000	0,00	30.500.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000	4.000.000	
8247701	Straßenbeitrag Mozartstr. WZ/K.-Kollwitz												
	Auszahl. f. Abwasser- und Straßenbeiträge	0	0	0	0	0	-30.817,23	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-30.817,23	0	0	0	0	0	
0247801	Schulzentrum Frankfurter Straße Theodor-Heuss-Schule												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000,00	-4.500.000	-4.500.000	0	0	0	
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	46.545,15	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	7.000.000	0	4.000.000	4.349.544,27	39.000.000	32.000.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	7.000.000	0	2.000.000	2.396.089,42	34.500.000	27.500.000	0	0	0	
0247803	Grundstück für Neubau Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	599.223	0	0	0,00	1.219.223	620.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	3.091,39	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	599.223	0	0	3.091,39	1.219.223	620.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0247804	Außenanlagen Schulzentrum Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	2.000.000	0,00	3.500.000	3.500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	2.000.000	0,00	3.500.000	3.500.000	0	0	0	
0247805	Ausstattung Schulzentrum Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	1.250.000	0,00	1.250.000	1.250.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	1.250.000	0,00	1.250.000	1.250.000	0	0	0	
0247806	Naturwissenschaften Schulzentrum Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	205.000	0,00	585.000	585.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	205.000	0,00	585.000	585.000	0	0	0	
6247801	Sanierung Nebenräume Turnhalle Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	80,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	80,00	0	0	0	0	0	
0247901	Grundhafte Sanierung mit Umsetzung Brandschutzkonzept Werner-von-Siemens-Schule Wetzlar-Niedergirmes												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	500.000	0	0	0	0	0,00	700.000	200.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	500.000	0	0	0	0	0,00	700.000	200.000	0	0	0	
6247901	Europahaus W.-v.-Siemens-Schule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	5.951,85	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.951,85	0	0	0	0	0	
6247903	Außengeräte Siemensschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.509,08	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	730,86	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.239,94	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	-65.327	0	-2.000.000	-2.590.288,27	-5.981.029	-5.915.702	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	5.094.031	0	10.778.086	1.500.000	12.198.133	9.245.520,00	118.831.654	75.029.537	12.340.000	11.340.000	4.250.000	VE 2023 =

													1.500.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.094.031	0	10.712.759	1.500.000	10.198.133	6.655.231,73	112.850.625	69.113.835	12.340.000	11.340.000	4.250.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	5.094.031	0	10.712.759	1.500.000	10.198.133	6.655.231,73	112.850.625	69.113.835	12.340.000	11.340.000	4.250.000	VE 2023 = 1.500.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0240001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Berufliche Schulen (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelansatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0240006	Ausstattungsverbesserung Berufliche Schulen	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung bereitgestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
0240008	Sanierung Außenanlagen Gewerbliche und Kaufmännische Schulen Dillenburg	Die Gewerblichen Schulen Dillenburg wurden im Schuljahr 2019/2020 von 1.728 Schülerinnen und Schülern besucht. Die Kaufmännischen Schulen Dillenburg wurden im Schuljahr 2019/2020 von 1.251 Schülerinnen und Schülern besucht. An beiden Schulen sowie der gemeinsamen Sporthalle wurden in den verg. Jahren umfangreiche Bau- und Sanierungsmaßnahmen durchgeführt. An den Gewerblichen Schulen ist der Ersatzneubau des Werkstattgebäudes errichtet worden. Die Kaufmännischen Schulen wurden um ein Geschoss aufgestockt und umfangreich saniert. Auch die Schulturnhalle wurde in mehreren Bauabschnitten (BA) saniert. Zudem erfolgte der Abriss der beiden Hausmeisterhäuser am Standort. Durch die umfangreichen Baumaßnahmen und den Baustellenverkehr sind nahezu die gesamten Außenanlagen stark in Mitleidenschaft gezogen worden. Der gesamte Parkplatz vor den Kaufmännischen Schulen wurde für die Baufirmen als Platz für die Baustelleneinrichtung benötigt. Im Bereich der Gewerblichen Schulen wurde eine größere Fläche als Standort für die temporäre Aufstellung von Mietcontainern umfunktioniert. Lediglich die Außenanlage im unmittelbaren Bereich des neu errichteten Werkstattgebäudes an den Gewerblichen Schulen sind im Zuge des Neubaus bereits erneuert worden. Nach Abschluss der Baumaßnahmen ist es daher dringend erforderlich die Außenanlagen zu erneuern. Ein Schwerpunkt liegt hierbei auf der Schaffung möglichst vieler Parkplätze und der Sicherstellung der Feuerwehrumfahrt sowie der Aufstellflächen für die Feuerwehr. Außerdem sollen auch attraktive Aufenthaltsflächen für die Schüler und Lehrer geschaffen werden. Es wurde daher ein Planer beauftragt, der zwischenzeitlich einen Entwurf der Gesamtaußenanlage in Abstimmung mit beiden Schulen erstellt hat. Dieses Konzept soll in mehreren BA umgesetzt werden. Als ersten BA ist der Bereich vor der Kaufmännischen Schule geplant. Die Arbeiten sollen im Sommer 2021 beginnen. Die weiteren BA sollen in den Folgejahren umgesetzt werden.
0240009	Fahrradabstellanlagen an beruflichen Schulen NEU	Errichtung von Fahrradabstellanlagen im Rahmen des Sonderprogramms "Stadt und Land". Es handelt sich dabei um 80% Zuwendung und 20% Eigenmittel.
9247501	Umbau und Erweiterung Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg	Im Zuge einer Zielplanung für die Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg wurde eine Programm- und Nutzungsplanung innerhalb einer Machbarkeitsprüfung in Zusammenarbeit mit der Schule durchgeführt. Ziel der Untersuchung war die Überprüfung der Leistungsfähigkeit des Schulstandortes hinsichtlich der Umsetzung des erkannten Bedarfs unter Berücksichtigung des erhaltenswerten Bestandes. Das Ergebnis dieser Prüfung weist einen Flächenbedarf von insgesamt ca.12.000qm NF aus. Es bestand demnach eine Unterdeckung von ca. 2.900qm NF gegenüber der vorhandenen und in weiten Teilen sanierungsbedürftigen Bausubstanz. Als erster Bauabschnitt wurde daher der Abriss des Werkstattgebäudes und die Errichtung eines 3-geschossigen Neubaus an gleicher Stelle mit Werkstätten im Erdgeschoss und Unterrichtsräumen in den beiden Obergeschossen durchgeführt, um hier schnellstmöglich die benötigten Unterrichtsflächen zu schaffen. Diese Maßnahme wurde im Jahre 2015 begonnen und im Laufe des Jahres 2018 abgeschlossen. Im Zuge des ersten Bauabschnitts wurde zudem ein Brandschutzkonzept für das gesamte Schulgebäude erstellt. Im gesamten Schulkomplex liegen teilweise gravierende Brandschutzmängel vor, die abgestellt werden müssen. Außerdem sind im gesamten bestehenden Gebäudekomplex Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Dächer, Fassaden, Fenster, Oberflächen im Gebäude sowie der Gebäudeinstallation erforderlich, da sich große Teile der Schule noch im Zustand der 1960er, 70er und 80er Baujahre befinden und zahlreiche Mängel aufweisen. Die vorhandene Aula ist nicht für größere Veranstaltungen ausgelegt da Sie nicht die Auflagen einer Versammlungsstätte erfüllt. Als 2. Bauabschnitt soll daher ab 2021 das Friseurgebäude abgerissen und gleicher Stelle ein 2-geschossiger Neubau mit Teilunterkellerung, einer Aula im EG und der neuen Verwaltung im 1.OG errichtet werden. Mit dieser Maßnahme wäre der Flächenbedarf der Schule gedeckt. Durch die neuen Räume und flexible Nutzbarkeit der Aula müssten dann bei den weiteren Baumaßnahmen keine Container mehr für die Auslagerung von Klassen während der Sanierungsmaßnahmen angemietet werden. Der 3. Bauabschnitt soll dann im direkten Anschluss erfolgen, wenn die Verwaltung und die Aula in das neue Gebäude umgezogen sind. Die dadurch freiwerdenden Flächen im A-Trakt können dann saniert und umgebaut werden. Die restlichen Gebäudeteile müssen danach mittelfristig in weiteren Bauabschnitten saniert werden.

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0247701	Schulzentrum Frankfurter Straße Käthe-Kollwitz-Schule	Die KKS sollte als 3. Bauabschnitt des Gesamtprojektes Schulzentrum Wetzlar umgesetzt werden. Da inzwischen lt. SEP gewisse Berufsbilder nicht mehr an der Schule unterrichtet werden hat sich das Raumprogramm so verändert, dass sich ein Neubau wirtschaftlicher darstellt als eine Sanierung. Die Planung des Neubaus hat in 2021 begonnen. Nach dem Umzug der THS in deren Neubau soll das Gebäude abgebrochen und anschließend mit dem Neubau der KKS begonnen werden. Die SuS werden komplett in umliegende Liegenschaften und Container ausgelagert.
0247801	Schulzentrum Frankfurter Straße Theodor-Heuss-Schule	Das Ergebnis einer Arbeitsgruppe zu Prüfung des Kreistagsbeschlusses vom 1.12.2017 zur Sanierung der Theodor-Heuss-Schule hat ergeben, dass es vielerlei Vorteile gibt, die Schule auf einem Grundstück in der Spilburg neu zu bauen. Ein Raum- und Funktionsprogramm wurde mit der Schule erarbeitet. Die Bauarbeiten haben Anfang 2020 begonnen. Aufgrund konjunktureller Schwankungen, überdurchschnittlicher Erhöhung der Baustoffkosten sowie notwendiger, unvorhersehbarer Zusatzmaßnahmen werden weitere Mittel angemeldet.
0247803	Grundstück für Neubau Theodor-Heuss-Schule Wetzlar	Es handelt sich um nachträgliche Anschaffungskosten für das Grundstück Neubau Theodor-Heuss-Schule: - Infrastrukturkostenbeitrag Grundstück 469.223 Euro Als Abgeltung der Erschließungskosten gem. Beschluss des Kreisausschusses VL-54/2021 vom 17.02.2021, Fälligkeit der Zahlung 30.04.2022 gemäß Vertrag. - Nachzahlungsverpflichtung BIMA 130.000 Euro Nachzahlungsverpflichtung gegenüber der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BIMA) für eventuelle Wertverbesserung des Grundstücks gemäß Beschluss des Kreisausschusses VL-54/2021 vom 17.02.2021.
0247901	Grundhafte Sanierung mit Umsetzung Brandschutzkonzept Werner-von-Siemens-Schule Wetzlar-Niedergirmes	Die Werner-von-Siemensschule Wetzlar ist eine berufsbildende Schule und wird im Schuljahr 2019/2020 von 2.295 Schülerinnen und Schülern besucht. Die Schule wurde Anfang der 1990er Jahre neu gebaut und in Betrieb genommen. Der Gebäudekomplex entspricht in weiten Teilen nicht mehr allen aktuellen Sicherheits- und Bauvorschriften. Aus diesem Grunde wurde ein Planungsbüro mit der Erstellung eines Brandschutzkonzeptes für die gesamte Schule beauftragt. Der Entwurf des Brandschutzkonzeptes liegt zwischenzeitlich vor. Aus dem Konzept ergeben sich umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Zudem müssen bei der Umsetzung des genehmigten Brandschutzkonzeptes alle aktuellen Bauvorschriften umgesetzt werden. Da auch die vorhandenen Raumstrukturen nicht mehr den aktuellen Lernkonzepten mit beispielsweise Lernzonen entsprechen, ist hier ein grundhafte Sanierung mittelfristig unumgänglich. Aus diesem Grund soll mit den beantragten Haushaltsmitteln zunächst ein Planungsteam mit der Erstellung eines Sanierungskonzeptes beauftragt werden. Auf Grundlage dieses Konzeptes sollen dann weitere Haushaltsmittel eingeplant werden um die Sanierungsmaßnahme in mehreren Bauabschnitten umsetzen zu können.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0270001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Förderschulen (Schulbudget)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	32.388	0	26.461	0	21.452	3.650,49	135.301	21.452	27.500	27.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	19.918,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	32.388	0	26.461	0	21.452	23.569,33	135.301	21.452	27.500	27.500	0	
0270002	Anschaffung DV-Hardware Schulsekretariate Förderschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	8.355,32	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	8.355,32	0	0	0	0	0	
0270006	Ganztagsbudget Förderschulen NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	3.000	0	3.000	0	0	0,00	12.000	0	3.000	3.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.000	0	3.000	0	0	0,00	12.000	0	3.000	3.000	0	
7270001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Förderschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.859,48	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	7.593,75	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	9.453,23	0	0	0	0	0	
8270001	Beschaffungen Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Förderschulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-7.964,64	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	7.964,64	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8270002	Anschaffung div. Gegenstände Förderschulen Finanzierung über Spenden												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-6.133,26	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	6.133,26	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0278002	Machbarkeitsstudie für Erweiterung Otfried-Preußler-Schule NEU												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
6278004	Otfried-Preussler-Schule GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.090,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.090,00	0	0	0	0	0	
0278102	Grundhafte Sanierung Turnhalle Schule am Budenberg Haiger												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	17.212,97	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	17.212,97	0	0	0	0	0	
6278103	Kreissäge für Budenburgschule Haiger												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	3.538,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.538,00	0	0	0	0	0	
8278102	Turnhalle Schule am Budenberg Haiger Mittel Investpakt Land												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	11.435,60	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	11.435,60	0	0	0	0	0	
6278205	Kirchbergschule GT-Angebot/lfd.												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.496,45	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	660,04	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.156,49	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6278206	Fertigarage Kirchbergschule Herborn												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	16.886,96	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	16.886,96	0	0	0	0	0	
6278207	Spielgerät Kirchbergschule Herborn												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.260,10	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.260,10	0	0	0	0	0	
6278208	Access Point (Switch) Kirchbergsch. 2782												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	599,37	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	599,37	0	0	0	0	0	
0278302	Ersatzneubau Altbau Friedrich-Fröbel-Schule Wetzlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	3.000.000	0	1.500.000	0	0	0,00	8.000.000	500.000	3.000.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.000.000	0	1.500.000	0	0	0,00	8.000.000	500.000	3.000.000	0	0	
6278307	Friedrich-Fröbel-Schule GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.395,96	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	327,13	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.723,09	0	0	0	0	0	
6278309	Fröbelschule - neue Klassenräume												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	4.273,44	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	7.844,62	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	996,56	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	13.114,62	0	0	0	0	0	
6278310	Geschirrspülmaschine Fröbelschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	826,81	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	826,81	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6278311	WLAN-Paket 1 2783 Fröbelschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.085,30	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.085,30	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-14.097,90	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	3.035.388	0	1.529.461	0	21.452	131.405,09	8.147.301	521.452	3.030.500	30.500	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.035.388	0	1.529.461	0	21.452	117.307,19	8.147.301	521.452	3.030.500	30.500	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.035.388	0	1.529.461	0	21.452	117.307,19	8.147.301	521.452	3.030.500	30.500	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0270001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Förderschulen (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelansatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0270006	Ganztagsbudget Förderschulen	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztätig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganzttag aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll.
0278302	Ersatzneubau Altbau Friedrich-Fröbel-Schule Wetzlar	Die Friedrich-Fröbelschule-Schule Wetzlar ist eine von zwei Schulen im Lahn-Dill-Kreis für praktisch Bildbare. Der Altbau der Friedrich Fröbel-Schule wurde 1982/84 gebaut. Aus KIP II Mitteln sollte die Sanierung des Gebäudeteils vorgenommen werden. Bei der Grundlagenermittlung der Planer stellte sich heraus, dass eine energetische Sanierung, wie bei KIP II gefordert, technisch und wirtschaftlich nicht machbar ist. Die Fußbodenheizung ist nur mit Schwierigkeiten überhaupt noch funktionsfähig. Der Einbau einer neuen Fußbodenheizung bedingt jedoch geänderte Aufbauhöhen, die dazugehören, dass Mindesthöhen nicht mehr eingehalten werden können. Sämtliche Wasserleitungen sind abgängig, etc. Nach Feststellung all dieser Fakten stellte sich heraus, dass eine Sanierung technisch und wirtschaftlich nicht sinnvoll ist. Ein Neubau des Gebäudes wurde in einer Gegenüberstellung bewertet. Daher werden Mittel für Abbruch und Ersatzneubau in den Haushalt eingestellt. Zudem sind die Schülerzahlen stetig leicht steigend, sodass zwei zusätzliche Klassen/Gruppenräume nötig werden.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0280001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Gesamtschulen (Schulbudget)												
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-30,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	53.702	0	49.574	0	64.251	48.350,41	274.327	64.251	53.400	53.400	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	49.361,93	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	53.702	0	49.574	0	64.251	97.682,34	274.327	64.251	53.400	53.400	0	
0280002	Anschaffung DV-Hardware Schulsekretariate Gesamtschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	59.217,16	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	59.217,16	0	0	0	0	0	
0280004	Ausstattungsverbesserung Gesamtschulen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	112.705,49	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	100.000	0	100.000	0	100.000	26.946,80	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	677,11	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	100.000	140.329,40	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
0280006	Ganztagsbudget Gesamtschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	15.790	0	15.790	0	30.240	1.318,92	121.820	30.240	30.000	30.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	5.214,37	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.790	0	15.790	0	30.240	6.533,29	121.820	30.240	30.000	30.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0280007	Fahrradabstellanlagen an Gesamtschulen NEU												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	-131.426	0	0	0,00	-131.426	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	164.282	0	0	0,00	164.282	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	32.856	0	0	0,00	32.856	0	0	0	0	
7280001	Planvorträge Reste Sachkostenbudget Gesamtschulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	15.483,96	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	10.480,25	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.964,21	0	0	0	0	0	
7280090	Planvorträge Ganztg GS VJ												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.192,91	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	3.386,05	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	7.578,96	0	0	0	0	0	
8280001	Beschaffungen Sachausstattungsgegenstände gem. Vereinbarung Land Gesamtschulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-8.275,67	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	8.275,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9288601	Komplettsanierung, Fortführung des Sonderinvestitionsprogrammes Alexander-von-Humboldt-Schule Aßlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-162.000,00	-827.000	-827.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	500.000	0	800.000	0	0	2.190.146,06	16.500.000	15.200.000	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	14.142,72	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	500.000	0	800.000	0	0	2.042.288,78	15.673.000	14.373.000	0	0	0	
0288701	Sanierung Dach der Verwaltung u. Pausentrakt Sanierung C-Trakt (3. BA) Carl-Kellner-Schule Braunfels												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	510,51	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	10.673,35	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	11.183,86	0	0	0	0	0	
0288702	Grundhafte Sanierung Sporthalle Carl-Kellner-Schule Braunfels												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-562.500,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	699.400,31	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	136.900,31	0	0	0	0	0	
6288707	WLAN Sporthalle CKS Braunfels												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.795,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.795,00	0	0	0	0	0	
9288701	Sanierung auf Raten Carl-Kellner-Schule Braunfels												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	2.840.000	0	2.530.000	2.840.000	1.245.000	1.194.098,71	13.200.000	7.830.000	0	0	0	VE 2023 = 2.840.000
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	9.272,22	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	15.995,47	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.840.000	0	2.530.000	2.840.000	1.245.000	1.219.366,40	13.200.000	7.830.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6288802	Außenanlage J-Gutenberg-Schule Ehringshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	37.254,21	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	37.254,21	0	0	0	0	0	
6288804	Johannes-Gutenber GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	2.043,69	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.496,40	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.540,09	0	0	0	0	0	
6288805	Spülmaschine Gutenbergschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	9.210,48	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	9.210,48	0	0	0	0	0	
8288802	Lego Roboter Gutenberg Schule												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
9288802	Klassengebäude Brandschutz-/ Energetische Sanierung Johannes-Gutenberg Schule Ehringshausen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-197.448,24	-379.000	-379.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	360.000	2.500.000	1.500.000	0	2.000.000	2.425.489,15	18.100.000	13.740.000	2.500.000	0	0	VE 2024 = 2.500.000
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	47.862,73	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	5.395,14	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	360.000	2.500.000	1.500.000	0	2.000.000	2.281.298,78	17.721.000	13.361.000	2.500.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6288902	Fahrradwerkstatt Schwingbachschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	28.043,49	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	28.043,49	0	0	0	0	0	
6288904	Pflasterweg Schwingbachschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	109.618,11	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	109.618,11	0	0	0	0	0	
6288905	Ges. Schule Schwingbach GT-ANG-LFD												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.518,59	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.518,59	0	0	0	0	0	
6288906	HGEB Schwingbachschule BA4 - 2889												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	19.555,33	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	19.555,33	0	0	0	0	0	
9288901	Fortführung Komplettsanierung Sonderinvestitionsprogramm Schwingbachschule Rechtenbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	69.386,84	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	69.386,84	0	0	0	0	0	
0289001	Sanierung Polytechnikbereich und WDVS Klassentrakt, Lahntalschule Atzbach NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	650.000	0	100.000	650.000	0	0,00	750.000	0	0	0	0	VE 2023 = 650.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	650.000	0	100.000	650.000	0	0,00	750.000	0	0	0	0	
6289005	Klassentrakt Lahntalschule - GE												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	31.249,32	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	31.249,32	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6289006	Beachvolleyballfeld LTS Atzbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	17.988,29	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	17.988,29	0	0	0	0	0	
9289001	Umsetzung Brandschutzkonzept Fortführung Konjunkturpaket Bund IGS Lahnau-Atzbach (Lahntalschule)												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	112.246,77	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	112.246,77	0	0	0	0	0	
0289101	Sanierung Sporthalle inkl. Umbau Nebenräume Gesamtschule Solms												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	227.619,86	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	227.619,86	0	0	0	0	0	
6289103	UMW Ganztagsangebot lfd. GS Solms												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	464,93	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	464,93	0	0	0	0	0	
9289101	Sanierung auf Raten Gesamtschule Solms, Burgsolms												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	1.394.681,83	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	2.987,59	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	1.397.669,42	0	0	0	0	0	
0289501	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Westerwaldschule Driedorf												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	-1.319,99	-18.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	3.000	0	3.000	0	3.000	0,00	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.319,99	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0289502	Umbau Bushaltestelle Westerwaldschule Driedorf												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	-297.500	0,00	-297.500	-297.500	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	360.000	0,00	360.000	360.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	62.500	0,00	62.500	62.500	0	0	0	
6289509	Bushaltestelle Westerwaldschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	15.248,57	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	15.248,57	0	0	0	0	0	
6289514	Spielfläche Westerwaldschule												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	9.971,75	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	9.971,75	0	0	0	0	0	
6289516	Grundstückskauf Westerwaldschule 2895												
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0	861,58	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	861,58	0	0	0	0	0	
6289517	Werkmaschinen Westerwaldschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.668,15	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.536,77	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.204,92	0	0	0	0	0	
6289518	WLAN Paket 5 Westerwaldschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	4.906,45	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	4.906,45	0	0	0	0	0	
9289501	Umsetzung Brandschutzkonzept Trakte A, B, C, D, E; grundhafte Sanierung Trakt B, grundhafte Sanierung naturwissenschaftlicher Trakt Westerwaldschule Driedorf												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	200.000	857,31	4.725.000	4.725.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	200.000	857,31	4.725.000	4.725.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0289601	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Holderberschule Eschenburg												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-2.500	0	-2.500	0	-3.000	0,00	-15.500	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	2.500	0	2.500	0	3.000	0,00	15.500	3.000	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0289603	Neubau Aula Holderbergschule Eibelshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	495.279,31	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	495.279,31	0	0	0	0	0	
9289601	Allgemeine Sanierung Holderberschule Eibelshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	2.000.000	0	1.150.000	0	0	85.171,45	5.150.000	0	2.000.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.000.000	0	1.150.000	0	0	85.171,45	5.150.000	0	2.000.000	0	0	
0289701	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Johann-Textor-Schule												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. übrige Bereiche	-2.500	0	-2.500	0	-3.000	0,00	-15.500	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	2.500	0	2.500	0	3.000	0,00	15.500	3.000	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
0289801	Sanierung Turnhalle Eichendorffschule Wetzlar												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-66.900,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	999.012,39	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	932.112,39	0	0	0	0	0	
0289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffschule Wetzlar NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.965.000	0	435.000	1.965.000	0	0,00	2.400.000	0	0	0	0	VE 2023 = 1.965.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.965.000	0	435.000	1.965.000	0	0,00	2.400.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6289805	UMW-2898 GWG-GTA-LFD BD21												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
9289802	Sanierung naturwissenschaftl. Bereich Eichendorffschule Wetzlar												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	63.947,57	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	6.142,50	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	70.090,07	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-8.000	0	-139.426	0	-306.500	-998.473,90	-1.683.926	-1.512.500	-8.000	-8.000	-8.000	
	Summe Auszahlungen	8.492.492	2.500.000	6.852.646	5.455.000	4.008.491	10.711.681,92	62.394.429	42.058.491	4.691.400	191.400	108.000	VE 2023 = 5.455.000, VE 2024 = 2.500.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	8.484.492	2.500.000	6.713.220	5.455.000	3.701.991	9.713.208,02	60.710.503	40.545.991	4.683.400	183.400	100.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	8.484.492	2.500.000	6.713.220	5.455.000	3.701.991	9.713.208,02	60.710.503	40.545.991	4.683.400	183.400	100.000	VE 2023 = 5.455.000, VE 2024 = 2.500.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0280001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Gesamtschulen (Schulbudget)	Die Budgets der Schulen beinhalten neben den laufenden Ausgaben der Sachkostenbudgets auch einen Mittelansatz für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen. Dieses Budget wird aufgrund der vom Kreisausschuss beschlossenen Budgetierungsrichtlinien schülerzahl- bzw. schulformbezogen auf die einzelnen Schulen verteilt.
0280004	Ausstattungsverbesserung Gesamtschulen	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung bereitgestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
0280006	Ganztagsbudget Gesamtschulen	Nach den Richtlinien des Kreises für ganztätig arbeitende Schulen besteht für Zuschüsse des Kreises eine Zweckbindung für Personal- und Sachkosten. Um den rechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die Zuschüsse des Lahn-Dill-Kreises für den Ganztags aus dem allgemeinen Schulbudget herausgenommen worden und werden separat verwaltet. Die Schule entscheidet wieviel Mittel vom Gesamtbetrag investiv auf geplant werden soll.
0280007	Fahrradabstellanlagen an Gesamtschulen NEU	Errichtung von Fahrradabstellanlagen im Rahmen des Sonderprogramms "Stadt und Land". Es handelt sich dabei um 80% Zuwendung und 20% Eigenmittel.
9288601	Komplettisanierung, Fortführung des Sonderinvestitionsprogrammes Alexander-von-Humboldt-Schule Aßlar	Die Sanierungsmaßnahmen der Alexander-von-Humboldt-Schule in Aßlar wurden in den Haushaltsjahren 2010-2014 mit Mitteln aus dem Konjunkturpaket begonnen. Das Schulgebäude wurde seitdem komplett in verschiedenen Bauabschnitten saniert. Die gemeldeten Mittel sind für den letzten Bauabschnitt "Sanierung Kellergeschoss" vorgesehen. Damit wird die Gesamtsanierung abgeschlossen.
9288701	Sanierung auf Raten Carl-Kellner-Schule	Die Sanierung auf Raten ist bereits im HH-Plan 2020/21 enthalten. Die HH-Position wurde für die Sanierung diverser Gebäudeteile der Carl-Kellner-Schule

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
	Braunfels	verwendet. Nach der aktuell laufenden Sanierung des Gebäudeteils A wird ein Restbudget vorhanden sein. Für die anstehenden Sanierung des Gebäudeteils B werden die Baukosten durch das Architekturbüro jedoch höher beziffert, so dass der Differenzbetrag neu eingestellt wird. Die Carl-Kellner-Schule ist eine 6-zügige integrierte Gesamtschule mit einem Ganztagsangebot an fünf Tagen. Im Schuljahr 2019/20 wurden 895 Schülerinnen und Schüler in 37 Klassen unterrichtet. Das Schulgebäude beinhaltet vier aneinanderhängende Schulgebäude, die mit den Buchstaben A-D gekennzeichnet sind. Zusätzlich gibt es eine Mensa, eine Hausmeisterwohnung, sowie eine Sporthalle auf dem Gelände. Diese Mittelanmeldung beinhaltet die Kosten für die Fortführung der Sanierung auf Raten, genauer der des B-Gebäudes. Es sollen unter anderem folgende Punkte baulich erneuert werden: - Abbruch bestehender Zwischenbauten - Abbruch und Neubau von Dachaufbauten - Neubau von Aula und Bibliotheksgebäude - Sanierung des B-Gebäudes - Die Gebäudetechnik wird teilweise komplett erneuert
9288802	Klassengebäude Brandschutz-/ Energetische Sanierung Johannes-Gutenberg Schule Ehringshausen	An der JGS in Ehringshausen besteht für das Hauptgebäude dringender Sanierungsbedarf. In den letzten Jahren wurden hier nur die dringendsten Maßnahmen zur Sicherstellung des Unterrichtes durchgeführt. Die Gesamtanierung wird in mehreren Bauabschnitten durchgeführt werden. Zunächst wird das Erdgeschoss umstrukturiert und um eine Aula erweitert. Anschließend werden die einzelnen Etagen saniert. Aus den Haushaltsansätzen 2018 und 2019 für die Maßnahme an der Johannes-Gutenberg-Schule wurden insgesamt 360 TEUR an andere Schulen umgewidmet. Dieser Betrag wird im Haushaltsjahr 2023 wieder eingeplant. Er ändert jedoch nichts am Gesamtausgabebedarf der Maßnahme. Zur Vermeidung des Stillstandes der Baustelle sollen bereits in 2023 Aufträge vergeben werden dürfen. Rechnungsstellung und Bezahlung erfolgt in 2024.
0289001	Sanierung Polytechnikbereich und WDVS Klassentrakt, Lahntalschule Atzbach NEU	Der Polytechnikbereich der Lahntalschule ist veraltet. Unterricht in Werken ist nur noch unter provisorischen Umständen möglich. Hier muss die Elektroverteilung komplett erneuert werden. Des Weiteren sollen in den Unterrichtsräumen gemäß dem Brandschutzkonzept die zweiten Rettungswege angelegt werden. Brandschutztechnische Verkleidungen, sowie F-30 Flurwände und die Absaugung der Maschinenräume gehören auch zur Sanierung. Die geflieste Fassade des viergeschossigen Klassentraktes, Baujahr 1969, ist sanierungsbedürftig. An den Stirnseiten des Gebäudes wurde mittlerweile der sich lösende Fliesenbelag entfernt und teilweise mittels einer gedämmten Kunstschieferfassade wieder verkleidet. Nunmehr lösen sich die Brüstungsverkleidungen zwischen den Fensterbändern und drohen herunter zu fallen. Eine Fassadensanierung einschl. der Treppenhausverglasungen ist notwendig. Es ist geplant, die Fliesenfassaden zu demontieren, den Untergrund auszugleichen und anschließend die Fassade mit einem Wärmedämmverbundsystem mit mineralischem Oberputz zu versehen. Farblich wird die Fassade den anderen Schulgebäuden angeglichen.
0289501	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Westerwaldschule Driedorf	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
0289601	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Holderberschule Eschenburg	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds
9289601	Allgemeine Sanierung Holderberschule Eibelshausen	Die Sanierungsmaßnahmen der Alexander-von-Humboldt-Schule in Aßlar wurden in den Haushaltsjahren 2010-2014 mit Mitteln aus dem Konjunkturpaket begonnen. Das Schulgebäude wurde seitdem komplett in verschiedenen Bauabschnitten saniert. Die gemeldeten Mittel sind für den letzten Bauabschnitt - Sanierung Kellergeschoss - vorgesehen. Damit wird die Gesamtanierung abgeschlossen.
0289701	Nassauischer Zentralstudienfonds Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Johann-Textor-Schule	Schulen mit gymnasialem Angebot im ehemaligen Herzogtum Nassau erhalten eine jährliche Zuweisung aus dem Nassauischen Zentralstudienfonds.
0289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffschule Wetzlar NEU	Die Eichendorffschule ist eine kooperative Gesamtschule und wurde im Schuljahr 2019/2020 von 719 SuS in 34 Klassen besucht. 12 der 34 Klassen befinden sich im Gebäudeteil E1. In diesen Gebäudeteil wurde bisher keine umfassende Investition getätigt, da der Gebäudeabschnitt bauzeitbedingt konstruktiv über einen sehr schlechten Zustand verfügt, der keine wirtschaftliche Instandsetzung zulässt. Um eine sichere Nutzbarkeit für die Übergangszeit bis zu einer Sanierung oder eines Ersatzneubaus zu gewährleisten, wurden für die Kopfräume in den Obergeschossen Gerüsttreppentürme gemietet und aufgestellt. Es ist geplant, einen freistehenden Ersatzneubau zu errichten und im Anschluss den Gebäudeteil E1 zurück zu bauen. Die beantragten Mittel dienen zunächst der Planung, sowie der Errichtung des Ersatzneubaus. Darin sollen 12 Klassen sowie eine WC-Anlage mit Nebenräumen untergebracht werden.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0031001	Anschaffung von bewegl. Vermögen für Sonderpädagogischen Förderbedarf												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	15.000	0	15.000	0	20.000	7.085,03	80.000	20.000	15.000	15.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	12.420,29	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	20.000	19.505,32	80.000	20.000	15.000	15.000	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	15.000	0	15.000	0	20.000	19.505,32	80.000	20.000	15.000	15.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	20.000	19.505,32	80.000	20.000	15.000	15.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000	0	15.000	0	20.000	19.505,32	80.000	20.000	15.000	15.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0031001	Anschaffung von bewegl. Vermögen für Sonderpädagogischen Förderbedarf	Der Schulträger ist nach § 6 der Verordnung über die sonderpädagogische Förderung verpflichtet, im Rahmen des gemeinsamen Unterrichts erforderliche zusätzliche Sachleistungen zu beschaffen. Der Planansatz enthält auch einen Kostenanteil, da durch die nunmehr rechtsverbindliche Inklusion vermehrt bewegliches Vermögen, als auch andere Hilfsmittel beschafft werden müssen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0032001	Anschaffung eines gebrauchten Fahrzeugs für die Jugendverkehrsschule												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	27.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	27.000,00	0	0	0	0	0	
0033001	Fremddatenübernahme und Nutzungsrechte IMENS												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	1.737,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. immaterielle Anlagevermögen	12.000	0	12.000	0	12.000	9.405,00	61.000	12.000	12.000	13.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	12.000	0	12.000	0	12.000	11.142,00	61.000	12.000	12.000	13.000	0	
0033002	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Medienzentren/IT-Service												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	50.000	0	60.000	0	30.000	12.747,24	240.000	30.000	50.000	50.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	17.440,17	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	50.000	0	60.000	0	30.000	30.187,41	240.000	30.000	50.000	50.000	0	
0034001	Anschaffung von bewegl. Vermögen (Förderung von Ganztagsangeboten)												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	150.000	0	150.000	0	62.500	38.467,20	662.500	62.500	150.000	150.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	17.750,26	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	150.000	0	150.000	0	62.500	56.217,46	662.500	62.500	150.000	150.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0034003	Anschaffung von Reinigungsgeräten/ Geräte und Maschinen für Außenanlagen												
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	-6.237,68	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	100.000	0	100.000	0	100.000	30.280,82	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.667,39	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	100.000	25.710,53	600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
0034005	Herstellungsaufwand Schulgebäude												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.000.000	0	1.000.000	0	500.000	38.091,52	5.500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.000.000	0	1.000.000	0	500.000	38.091,52	5.500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
0034010	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	82.000	0	242.000	0	60.000	53.507,12	652.000	60.000	97.000	171.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	5.527,54	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	82.000	0	242.000	0	60.000	59.034,66	652.000	60.000	97.000	171.000	0	
0034011	Investitionszuschuss Breitbandausbau Schulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-519.699,60	0	0	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	0	0	0	0	0	1.039.406,05	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	519.706,45	0	0	0	0	0	
0034013	Digitale Bildung in Schulen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	197.989,92	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	96.211,05	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	294.200,97	0	0	0	0	0	
0034015	Digitalpakt Schulen												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	-4.915.039	0	-4.915.039	0	-893.644	0,00	-11.617.366	-1.787.288	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	6.553.673	0	6.553.673	6.553.673	1.191.577	256.675,50	15.490.500	2.383.154	0	0	0	VE 2023 = 6.553.673
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.638.634	0	1.638.634	6.553.673	297.933	256.675,50	3.873.134	595.866	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0034016	Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schulgebäuden NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	175.000	0	175.000	0	0	0,00	700.000	0	175.000	175.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	175.000	0	175.000	0	0	0,00	700.000	0	175.000	175.000	0	
0034017	Abluftventilatorensysteme an Schulen NEU												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	20.000	0	20.000	0	0	0,00	40.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	20.000	0	20.000	0	0	0,00	40.000	0	0	0	0	
0035001	PPP 2008 Pestalozzischule / Freiherr-vom Stein-Schule Wetzlar												
	Ausz.für die Tilgung - PPP-Projekte	1.133.259	0	1.071.690	0	1.013.466	0,00	5.683.996	1.013.466	1.198.366	1.267.215	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.133.259	0	1.071.690	0	1.013.466	0,00	5.683.996	1.013.466	1.198.366	1.267.215	0	
0035002	Zukunftsinvestitionsprogramm 2009 Bund - Schulen -												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-85.387	0	-85.387	0	-85.387	-85.387,51	-426.935	-85.387	-85.387	-85.387	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	170.775	0	170.775	0	170.775	170.775,02	853.875	170.775	170.775	170.775	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	85.388	0	85.388	0	85.388	85.387,51	426.940	85.388	85.388	85.388	0	
0035003	Sonderinvestitionsprogramm 2009 Land - Schulen -												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-932.167	0	-932.167	0	-932.167	-932.166,67	-4.660.835	-932.167	-932.167	-932.167	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	1.118.600	0	1.118.600	0	1.118.600	1.118.599,99	5.593.000	1.118.600	1.118.600	1.118.600	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	186.433	0	186.433	0	186.433	186.433,32	932.165	186.433	186.433	186.433	0	
0035004	KIP I 2015 Land - Schulen												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-93.333	0	-93.333	0	-93.333	-111.791,06	-466.665	-93.333	-93.333	-93.333	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	116.667	0	116.667	0	116.667	139.738,84	583.335	116.667	116.667	116.667	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	23.334	0	23.334	0	23.334	27.947,78	116.670	23.334	23.334	23.334	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0035005	KIP II 2017 Land												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	0	0	0	0	-500.000	-6.296.000,00	-500.000	-500.000	0	0	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	209.867	0	209.867	0	132.500	0,00	971.968	132.500	209.867	209.867	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	209.867	0	209.867	0	-367.500	-6.296.000,00	471.968	-367.500	209.867	209.867	0	
0035006	KfW-Kredit Neubau Goetheschule Wetzlar												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	0	0	0	0	0	-12.000.000,00	0	0	0	0	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	0	0	0	0	0	0,00	2.160.000	0	1.080.000	1.080.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-12.000.000,00	2.160.000	0	1.080.000	1.080.000	0	
0035007	Kofinanzierungsdarlehen Digitalpakt Schulen												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-81.931	0	0	0	0	0,00	-409.657	0	-163.863	-163.863	0	
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	-1.638.634	0	-1.638.634	0	0	0,00	-3.277.268	0	0	0	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	163.863	0	0	0	0	0,00	819.317	0	327.727	327.727	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	-1.556.702	0	-1.638.634	0	0	0,00	-2.867.608	0	163.864	163.864	0	
6033104	Fachdienst 34.1-Umwidmung Budget in TFH												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	0	0	0	0	0	5.201,44	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	5.201,44	0	0	0	0	0	
8033001	DIG-PAKT Z-Vereinbarung SOF-AUSSTATT												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-1.555.973,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-534.422,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	952.278,80	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-1.138.116,20	0	0	0	0	0	
8034003	INV-Zuweisungen Außengeräte												
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermöög.	0	0	0	0	0	-600,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-600,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-7.746.491	0	-7.664.560	0	-2.504.531	-22.042.277,52	-21.358.726	-3.398.175	-1.274.750	-1.274.750	0	
	Summe Auszahlungen	11.055.704	0	11.000.272	6.553.673	4.508.085	4.230.497,87	40.611.491	5.699.662	5.806.002	5.949.851	1.100.000	VE 2023 =

													6.553.673
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	3.309.213	0	3.335.712	6.553.673	2.003.554	-17.811.779,65	19.252.765	2.301.487	4.531.252	4.675.101	1.100.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	2.034.816	0	2.286.747	6.553.673	-48.454	-944.893,50	6.364.542	249.479	309.250	384.250	1.100.000	VE 2023 = 6.553.673
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.274.397	0	1.048.965	0	2.052.008	-16.866.886,15	12.888.223	2.052.008	4.222.002	4.290.851	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0033002	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Medienzentren/IT-Service	Zur Sicherstellung des zeitnahen Austauschs insbesondere von Servern, um die Datensicherheit, den Datenschutz sowie die Funktionalität des Schulbetriebs zu gewährleisten. Zusätzlich sollen im Rahmen des WLAN-Ausbaus in Schulen punktuell AccessPoints beschafft werden, die bei der Planung für den DigitalPakt ggf. nicht berücksichtigt werden konnten. Der hohe Bedarf in 2022 ergibt sich daraus, dass neue Firewallsysteme für fast alle Schulen beschafft werden müssen, da die bisherigen Geräte am Ende ihrer Nutzungsdauer sind und ausgetauscht werden müssen.
0034001	Anschaffung von bewegl. Vermögen (Förderung von Ganztagsangeboten)	Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises in den Pakt für den Nachmittag zum Schuljahr 2017/18 werden in jedem Schuljahr neue Schulen aufgenommen. Es ist schwer einzuschätzen, wie viele Schulen jedes Schuljahr dazukommen werden. Nach den Kreisrichtlinien gibt es keine pauschale Anschubfinanzierung, sondern die notwendigen Bedürfnissen sind zu berücksichtigen, um ganztätig arbeiten zu können. Auch ist nach den Richtlinien eine Anschubfinanzierung von 25 TEUR einzuplanen.
0034003	Anschaffung von Reinigungsgeräten/ Geräte und Maschinen für Außenanlagen	Größere Investitionen in Maschinen für Außenanlagen können von den Schulen im Rahmen des allgemeinen Schulbudgets nicht getätigt werden. Hierfür werden daher Mittel vorgesehen. Es werden mit diesen Mitteln hauptsächlich die Ersatzbeschaffungen von Kleintraktoren an den Schulen finanziert, bei denen eine Instandsetzung nicht mehr wirtschaftlich ist. Auch Reinigungsgeräte für Schulen, an denen die Reinigung durch eigenes Personal des Lahn-Dill-Kreises vorgenommen wird (Eigenreinigung), werden mit den vorgesehenen Mittel angeschafft.
0034010	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT Schulen	Aufgrund der unter anderem durch die Umsetzung des DigitalPakts notwendigen zusätzlichen Stellen im IT-Service sowie der steigenden Anforderungen an zentrale Systeme wird das Budget aufgestockt.
0034015	Digitalpakt Schulen	Mit dem DigitalPakt Schule wollen Bund und Länder für eine bessere Ausstattung der Schulen mit digitaler Technik sorgen. Um das Ziel zu erreichen, haben Bund und Länder die Verwaltungsvereinbarung für den DigitalPakt unterzeichnet. Finanziert wird der DigitalPakt aus dem Digitalinfrastrukturfonds, einem sogenannten Sondervermögen, das Ende 2018 errichtet wurde. Nach neuen Regularien seitens des Landes, werden die Mittel für den DigitalPakt ausschließlich im Finanzhaushalt abgebildet. Daher wird das bisher nicht im Finanzhaushalt aufgeplante Kontingent für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 aufgeplant.
0034016	Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schulgebäuden NEU	Mittel für Solaranlagen auf LDK-Liegenschaften (Koalitionsvereinbarung).
0034017	Abluftventilatorensysteme an Schulen NEU	Prüfauftrag für die von der THM im Rahmen eines Modellprojektes entwickelten sog. Abluftventilatorensysteme (Lüftung mittels gekippter Fenster und einem Abluftventilator; Steuerung des Systems durch einen CO2-Sensor). Bei positivem Prüfergebnis soll ein Pilotprojekt gestartet werden.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	31.000	0	28.000	0	28.000	15.771,36	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.974,48	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Produktbereich
Produktgruppe

05
0506

Soziale Leistungen
Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0051001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	31.000	0	28.000	0	28.000	15.771,36	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	1.974,48	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	31.000	0	28.000	0	28.000	17.745,84	162.000	28.000	35.000	40.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0051001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	Es handelt sich um Ersatzbeschaffungen an Mobiliar in den Klassenräumen und Büros sowie um die Ausstattung des Demonstrationsraumes. Im Bereich "Software" geht es auch um Ersatzbeschaffungen von Laptops, Rechnern u.a.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermö.	0	0	0	0	0	-2.900,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-2.900,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	18.500	0	18.500	0	18.500	26.142,84	92.500	18.500	18.500	18.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	6.813,66	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	18.500	0	18.500	0	18.500	32.956,50	92.500	18.500	18.500	18.500	0	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	18.500	0	18.500	0	18.500	30.056,50	92.500	18.500	18.500	18.500	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	18.500	0	18.500	0	18.500	30.056,50	92.500	18.500	18.500	18.500	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0061001	Fachdienst Kinder- und Jugendförderung Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	1.500	0	1.500	0	1.500	0,00	7.500	1.500	1.500	1.500	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	327,25	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	1.500	327,25	7.500	1.500	1.500	1.500	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.500	0	1.500	0	1.500	327,25	7.500	1.500	1.500	1.500	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	1.500	327,25	7.500	1.500	1.500	1.500	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500	0	1.500	0	1.500	327,25	7.500	1.500	1.500	1.500	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0061001	Fachdienst Kinder- und Jugendförderung Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von div. Medien für die Seminararbeit im Wert von 1.500 EUR

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0062001	Jugendfreizeitheim Heisterberg Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen												
	Einzahl. a. d. Abgang v. bewegl. Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-2.900,00	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	15.000	0	15.000	0	15.000	26.142,84	75.000	15.000	15.000	15.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	5.727,41	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	15.000	28.970,25	75.000	15.000	15.000	15.000	0	
0062101	Selbstversorger-Ferierendort Tringenstein Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	2.000	0	2.000	0	2.000	0,00	10.000	2.000	2.000	2.000	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	759,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	2.000	759,00	10.000	2.000	2.000	2.000	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-2.900,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	17.000	0	17.000	0	17.000	32.629,25	85.000	17.000	17.000	17.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	17.000	0	17.000	0	17.000	29.729,25	85.000	17.000	17.000	17.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	17.000	0	17.000	0	17.000	29.729,25	85.000	17.000	17.000	17.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0062001	Jugendfreizeitheim Heisterberg Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Mobiliar, Medien- und Sporthallenausstattung im Wert von 15.000 EUR
0062101	Selbstversorger-Ferierendort Tringenstein Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Mobiliar und Spielmaterial im Wert von 2.000 EUR.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	10.000	0	10.000	0	10.000	6.056,98	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	14.892,52	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0071001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	10.000	0	10.000	0	10.000	6.056,98	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-verm. GWG	0	0	0	0	0	14.892,52	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	10.000	20.949,50	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0071001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen	Unter dieser Position ist für den Ersatz bzw. die Ergänzung medizinischer Investitionsgüter (z. B. Hörtestgerät, Sehtestgerät, EKG-Gerät, Thermodesinfektor) sowie für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) ein Betrag in Höhe von 10 TEUR vorzusehen.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0101001	Investitionszuschüsse Denkmalpflege												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.übrige Bereiche	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	25.000,00	0	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-524.537,28	-700.000	-700.000	0	0	0	
	Einzahl. a. d. Abgang v.unbewegl.Sachanlagevermö.	0	0	0	0	0	-27.410,00	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-551.947,28	-700.000	-700.000	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	1.640.000	660.000	1.310.000	850.000	4.762.000	1.943.992,46	14.998.000	9.068.000	2.000.000	940.000	40.000	VE 2023 = 850.000, VE 2024 = 660.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.943.992,46	15.028.000	9.073.000	2.005.000	945.000	45.000	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.392.045,18	14.328.000	8.373.000	2.005.000	945.000	45.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.392.045,18	14.328.000	8.373.000	2.005.000	945.000	45.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0121001	Grunderwerb Kreisstraßen												
	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	0,00	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
0121002	Um- u. Ausbau von Kreisstraßen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	40.000	0	40.000	0	40.000	11.174,64	240.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	40.000	0	40.000	0	40.000	11.174,64	240.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
0121003	K 59 GE zw. Bicken - Bellersdorf												
	Einzahl. a. d. Abgang v. unbewegl. Sachanlagevermö.	0	0	0	0	0	-6.650,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-6.650,00	0	0	0	0	0	
0121007	K 385 UF DB/Dill Berghausen ASB 5416 532												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	100.000	0	100.000	0	300.000	0,00	1.330.000	930.000	100.000	100.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	300.000	0,00	1.330.000	930.000	100.000	100.000	0	
0121008	K64 UF Dill, Brückensanierung												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-371.600,00	-700.000	-700.000	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	350.000	1.259.350,41	2.150.000	2.150.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	350.000	887.750,41	1.450.000	1.450.000	0	0	0	
0121011	K 7 UF Dietzhölze ASB-Nr. 5116 603												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-144.000,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	100.079,39	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-43.920,61	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0121016	K 85 Driedorf-Mademühlen - L 3044												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-8.937,28	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-8.937,28	0	0	0	0	0	
0121017	K 383 GE Bissenberg-Stockhausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	3.953,66	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	3.953,66	0	0	0	0	0	
0121019	K 44 OD Steinbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	120.260,55	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	120.260,55	0	0	0	0	0	
0121021	K 39 Stützmauer OD Donsbach ASB 5215 799												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	125.722,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	125.722,67	0	0	0	0	0	
0121023	K 383 SSTW Stockhausen ASB 5415 795												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	220.000	0,00	500.000	500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	220.000	0,00	500.000	500.000	0	0	0	
0121024	KVP B 255/K66 Herborn-Hörbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	78.339,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	78.339,67	0	0	0	0	0	
0121025	K 43 Haigerseelbach - B 277 2. BA												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	50.156,65	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	50.156,65	0	0	0	0	0	
0121026	K 69 Schönbach - K 61 + K 69												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	86.621,67	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	86.621,67	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0121028	K 49 OD Sechshelden												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	271.000	0,00	571.000	571.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	271.000	0,00	571.000	571.000	0	0	0	
0121029	K 60 OD Altenkirchen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	15.000	0,00	231.000	231.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	15.000	0,00	231.000	231.000	0	0	0	
0121030	K 52 Niederscheld - Eibach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	375.000	0,00	725.000	725.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	375.000	0,00	725.000	725.000	0	0	0	
0121031	K 376 Nauborn - Reiskirchen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	370.000	0,00	815.000	815.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	370.000	0,00	815.000	815.000	0	0	0	
0121032	K 385 OD Berghausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	310.000	0,00	595.000	595.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	310.000	0,00	595.000	595.000	0	0	0	
0121033	K 38 Dillenburg - Eibach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	155.000	0	500.000	0,00	655.000	500.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	155.000	0	500.000	0,00	655.000	500.000	0	0	0	
0121034	K 65 Hirschberg KNP K 62/ K 65												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	410.000	0,00	410.000	410.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	410.000	0,00	410.000	410.000	0	0	0	
0121035	K 30 OD Hirzenhain												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	140.000	0	425.000	0,00	565.000	425.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	140.000	0	425.000	0,00	565.000	425.000	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0121036	K 379 UF Iserbach ASB 5146503												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	365.000	0,00	365.000	365.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	365.000	0,00	365.000	365.000	0	0	0	
0121037	K 71 OD Schönbach												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	50.000	0	355.000	0,00	405.000	355.000	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	50.000	0	355.000	0,00	405.000	355.000	0	0	0	
0121038	K 828 OD Albshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	450.000	0	0	150.000	456.000	0,00	1.056.000	456.000	150.000	0	0	VE 2023 = 150.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	450.000	0	0	150.000	456.000	0,00	1.056.000	456.000	150.000	0	0	
0121039	K 837 UF Dill Edingen ASB 5315514												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	350.000	0	100.000	0	0	0,00	450.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	350.000	0	100.000	0	0	0,00	450.000	0	0	0	0	
0121041	K 77 Geh- u. Radweg Driedorf - Mademühlen NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	260.000	0	0	0,00	260.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	260.000	0	0	0,00	260.000	0	0	0	0	
0121042	K 382 OD Biskirchen NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	300.000	0	285.000	300.000	0	0,00	585.000	0	0	0	0	VE 2023 = 300.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	300.000	0	285.000	300.000	0	0,00	585.000	0	0	0	0	
0121043	K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	400.000	0	100.000	400.000	0	0,00	900.000	0	400.000	0	0	VE 2023 = 400.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	400.000	0	100.000	400.000	0	0,00	900.000	0	400.000	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0121044	K 379 OD Philippstein NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	0,00	850.000	0	350.000	500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	850.000	0	350.000	500.000	0	
0121045	K 374 OD Schwalbach NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	0,00	600.000	0	300.000	300.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	600.000	0	300.000	300.000	0	
0121046	K 38 Dillenburg- Eibach Neubau eines straßenbegleitenden Radwegs im Bereich Isabellenhütte NEU												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	660.000	80.000	0	0	0,00	740.000	0	660.000	0	0	VE 2024 = 660.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	660.000	80.000	0	0	0,00	740.000	0	660.000	0	0	
6121004	K48 OD Frohnhsn. Fußgängerüberweg												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	2.816,52	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	2.816,52	0	0	0	0	0	
6121011	K7 Brücke Dietzhölze Eibelshausen												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	105.516,63	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	105.516,63	0	0	0	0	0	
8121019	Grundstücksverkauf K355 Autohaus Weller												
	Einzahl. a. d. Abgang v.unbewegl.Sachanlagevermög.	0	0	0	0	0	-20.760,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-20.760,00	0	0	0	0	0	
8121050	K386 Erneuerung Greifenstein-E.-Greifent												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
9121007	K 61 GE OD Uckersdorf												
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	-551.947,28	-700.000	-700.000	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.943.992,46	15.028.000	9.073.000	2.005.000	945.000	45.000	VE 2023 = 850.000, VE 2024 = 660.000

	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.392.045,18	14.328.000	8.373.000	2.005.000	945.000	45.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.645.000	660.000	1.315.000	850.000	4.767.000	1.392.045,18	14.328.000	8.373.000	2.005.000	945.000	45.000	VE 2023 = 850.000, VE 2024 = 660.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0121001	Grunderwerb Kreisstraßen	Die Pauschale findet Verwendung für notwendige Grundstückankäufe im Rahmen von Sanierungen an Kreisstraßen.
0121002	Um- u. Ausbau von Kreisstraßen	Die Haushaltsmittel finden vorwiegend Verwendung für kurzfristige Investitionsmaßnahmen im Straßenbau.
0121007	K 385 UF DB/Dill Berghausen ASB 5416 532	Auf Grund der Schadenslage bei dem Brückenbauwerk liegt eine Restlaufzeit für die Nutzung von ca. 10 Jahren vor. Für den evtl. Abriss und Neubau ist eine aufwendige und langjährige Planung notwendig, deshalb wurden die Kosten angepasst. Im Mai 2021 wurde Hessen Mobil für die Planung des Projektes beauftragt.
0121035	K 30 OD Hirzenhain	Eine Verbesserung der Straßensubstanz, einschließlich die Herstellung der Verkehrssicherheit, ist nur mit einer grundhaften Erneuerung möglich.
0121038	K 828 OD Albshausen	Die Sanierung der Ortsdurchfahrt wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt + Stadtwerke Solms durchgeführt. Nach der Beendigung des 11. Bauabschnitts (BA) der Bundesstraße B 49 kann frühestens mit der Sanierung begonnen werden, weil die K 828 OD Albshausen eine Bedarfsumleitung im Rahmen der Baumaßnahme für den 11. BA benötigt wird.
0121039	K 837 UF Dill Edingen ASB 5315514	Beide Bauwerke befinden sich auf der Kreisstraße K 837 Edingen, die die Kreisstraße K 64 und die Bundesstraße B 277 verbindet. Die Bauwerke befinden sich in einem sanierungsnotwendigen Zustand und grenzen aneinander an. Für die Sanierung wird geprüft, ob eine Förderung über Hessen Mobil Verkehrsinfrastrukturförderung (HM KC VIF) möglich ist.
0121041	K 77 Geh- u. Radweg Driedorf - Mademühlen NEU	Der straßenbegleitende Geh- u. Radweg zwischen Driedorf und Mademühlen befindet sich in der Baulast des Kreisausschusses. Das Schadensbild lässt nur noch eine grundhafte Sanierung zu, damit die Verkehrssicherheit verbessert wird. Die Streckenlänge beträgt ca. 0,780 km.
0121042	K 382 OD Biskirchen	Für die Sanierung der Ortsdurchfahrt der K 382 OD Biskirchen, die als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Leun geplant wird. Ist frühzeitig die Planung zu veranlassen, damit die aufwendige grundhafte Sanierung so schnell wie möglich durchgeführt werden kann, damit die Anlieger so gering wie möglich durch die Baumaßnahme eingeschränkt werden.
0121043	K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI NEU	Die Kreisstraße K 365 von Brandoberndorf zur Kreisgrenze des Landkreises Gießen befindet sich in einem schlechten Zustand. Die Streckenlänge der K 365 beträgt ca. 3,360 km. Für die Sanierung wird geprüft, ob eine Förderung über Hessen Mobil Verkehrsinfrastrukturförderung (HM KC VIF) möglich ist.
0121044	K 379 OD Philippstein	Die Ortsdurchfahrt (OD) der Kreisstraße K 379 Philippstein soll mit der Stadt + Stadtwerke Braunfels gemeinschaftlich durchgeführt werden. Die arbeitsintensive Planung für die zielführende Durchführung der grundhaften Sanierung ist frühzeitig einzuleiten.
0121045	K 374 OD Schwalbach	Die Ortsdurchfahrt (OD) Schwalbach, durch die die Kreisstraße K 374 führt, ist nur noch eine grundhafte Sanierung möglich. An dieser Sanierung beteiligt sich die Gemeinde Schöffengrund für die Erneuerung der Versorgungsleitungen. Die Streckenlänge für die Sanierung beträgt ca. 550m.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	43.771,03	0	0	0	0	0	
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	50.000	0	5.000	0	5.000	1.377,16	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0131001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Aartalsperre												
	Auszahl. f. Inv. i. d. bewegl. Sachanl.-vermögen	50.000	0	5.000	0	5.000	1.377,16	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	50.000	0	5.000	0	5.000	1.377,16	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
0131002	Aartalsperre Einbau Kleinmengenturbine												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen (aktivierbar)	0	0	0	0	0	43.771,03	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	43.771,03	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	5.000	0	5.000	45.148,19	70.000	5.000	5.000	5.000	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0131001	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Aartalsperre	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von notwendigen Werkzeugen und Geräten zur Unterhaltung der Aartalsperre einschließlich Sicherheitstechnik. In 2023 ist das von den Stauwärtern benötigten Fahrzeuges zu ersetzen.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	-4.100.000	0	-4.100.000	0	-4.100.000	-631.918,32	-57.300.000	-4.100.000	-11.250.000	-11.250.000	-22.500.000	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-3.000.000	0	-3.000.000	0	-3.000.000	-1.000.000,00	-45.000.000	-3.000.000	-9.000.000	-9.000.000	-18.000.000	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	-1.100.000	0,00	-10.100.000	-1.100.000	-2.250.000	-2.250.000	-4.500.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Einzahlungen	-7.100.000	0	-7.100.000	0	-8.200.000	-1.631.918,32	-112.400.000	-8.200.000	-22.500.000	-22.500.000	-45.000.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	8.200.000	90.000.000	9.300.000	8.200.000	8.200.000	1.263.828,00	115.700.000	8.200.000	22.500.000	22.500.000	45.000.000	VE 2023 = 8.200.000, VE 2024 = 22.500.000, VE 2025 = 22.500.000, VE 2026 = 45.000.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Summe Auszahlungen	8.200.000	90.000.000	9.300.000	8.200.000	8.200.000	1.263.828,00	115.700.000	8.200.000	22.500.000	22.500.000	45.000.000	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.100.000	90.000.000	2.200.000	8.200.000	0	-368.090,32	3.300.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.100.000	90.000.000	2.200.000	8.200.000	0	-368.090,32	3.300.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0151002	Investitionszuschuss Breitbandausbau Erweiterungsprojekt												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	-631.918,32	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	-1.000.000,00	0	0	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	0	0	0	0	0	1.263.828,00	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-368.090,32	0	0	0	0	0	
0151003	Investitionszuschuss Breitbandausbau Sonderauftrag Gewerbe ("G-Projekt")												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	-4.100.000	0	-4.100.000	0	-4.100.000	0,00	-12.300.000	-4.100.000	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	-3.000.000	0	-3.000.000	0	-3.000.000	0,00	-9.000.000	-3.000.000	0	0	0	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	-1.100.000	0,00	-1.100.000	-1.100.000	0	0	0	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	8.200.000	0	9.300.000	8.200.000	8.200.000	0,00	25.700.000	8.200.000	0	0	0	VE 2023 = 8.200.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.100.000	0	2.200.000	8.200.000	0	0,00	3.300.000	0	0	0	0	
0151004	Investitionszuschuss Breitbandausbau Vollausbau FTTB ("V-Projekt")												
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Bund	0	0	0	0	0	0,00	-45.000.000	0	-11.250.000	-11.250.000	-22.500.000	
	Einzahlungen aus Investitionszuweis. Land	0	0	0	0	0	0,00	-36.000.000	0	-9.000.000	-9.000.000	-18.000.000	
	Einzahl. a. Inv.-zuw. Gemeinden/Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0,00	-9.000.000	0	-2.250.000	-2.250.000	-4.500.000	
	Ausz.f.aktiv.Invest.-Zuweis.priv.Unternehmen	0	90.000.000	0	0	0	0,00	90.000.000	0	22.500.000	22.500.000	45.000.000	VE 2024 = 22.500.000, VE 2025 = 22.500.000, VE 2026 = 45.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	90.000.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-7.100.000	0	-7.100.000	0	-8.200.000	-1.631.918,32	-112.400.000	-8.200.000	-22.500.000	-22.500.000	-45.000.000	
	Summe Auszahlungen	8.200.000	90.000.000	9.300.000	8.200.000	8.200.000	1.263.828,00	115.700.000	8.200.000	22.500.000	22.500.000	45.000.000	VE 2023 = 8.200.000, VE 2024 = 22.500.000, VE 2025 = 22.500.000, VE 2026 = 45.000.000

	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	1.100.000	90.000.000	2.200.000	8.200.000	0	-368.090,32	3.300.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.100.000	90.000.000	2.200.000	8.200.000	0	-368.090,32	3.300.000	0	0	0	0	VE 2023 = 8.200.000, VE 2024 = 22.500.000, VE 2025 = 22.500.000, VE 2026 = 45.000.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0151003	Investitionszuschuss Breitbandausbau Sonderauftrag Gewerbe ("G-Projekt")	Mit dem Sonderauftrag Gewerbe können Unternehmensstandorte in Gewerbegebieten gefördert werden, wenn mindestens zwei Standorte als FTTB/H-Anschluss versorgt werden. Unternehmen in Mischgebieten können nicht gefördert werden. In dem Projekt werden voraussichtlich ca. 2.000 Hausanschlüsse und damit ca. 4.800 Unternehmen angeschlossen. Je Hausanschluss werden im Durchschnitt 2,4 Unternehmen versorgt. Die Wirtschaftlichkeitslücke der Ausbaukosten wird voraussichtlich pro Unternehmen bei ca. 5.100 EUR liegen und der Eigenmittelbedarf durch Kommunen pro Unternehmen bei ca. 700 EUR. Für den gesamten Ausbau werden 24,6 Mio. EUR als Wirtschaftlichkeitslücke kalkuliert. Dabei fördert der Bund mit 50 %, vom Land Hessen werden 9 Mio. EUR Förderung angesetzt. Der mit 3,3 Mio. EUR kalkulierte Eigenanteil der Kommunen wird durch den Lahn-Dill-Kreis übernommen. Hinweis zur Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen: Der genaue Zeitpunkt der Auftragsvergabe ist abhängig von den Bundes- und Landesprogrammen und noch nicht exakt abschätzbar.
0151004	Investitionszuschuss Breitbandausbau Vollausbau FTTB ("V-Projekt")	Der Vollausbau mit Glasfaser bis an die Gebäude als FTTB-Ausbau umfasst alle privaten und gewerblichen Standorte, die bis dahin noch über keinen Glasfaseranschluss verfügen. Im gesamten LDK sind ca. 80.000 Adressen zu versorgen mit 125.000 privaten Haushalten und ca. 12.000 Unternehmensstandorten. Nachdem bereits im G-Projekt (siehe oben; Prog.Pos. 0151003) 2.000 Adressen mit 4.800 Unternehmen versorgt werden und im E-Projekt bereits 300 Unternehmen mit FTTH ausgebaut werden, verbleiben für den Vollausbau noch 77.700 Adressen mit 125.000 privaten Haushalten und 6.900 Unternehmen. Das Projekt wird insgesamt mit einer Wirtschaftlichkeitslücke von 90 Mio. EUR kalkuliert. Davon fördert der Bund 50 %, vom Land Hessen sind 36 Mio. EUR (40%) angenommen und damit verbleiben als Eigenanteil für die Kommunen noch 9 Mio. EUR (10 %). Dies bedeutet eine Wirtschaftlichkeitslücke pro Adresse von ca. 1.200 EUR und für den einzelnen privaten Haushalt bzw. Unternehmen eine Wirtschaftlichkeitslücke von ca. 700 EUR.

Teilfinanzhaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-126.953	0	-126.953	0	-152.364	-76.730,48	-660.176	-152.364	-126.953	-126.953	0	
	Einzahlungen Beteiligungen für Investitionspr.	-6.667	0	-6.667	0	0	0,00	-26.668	0	-6.667	-6.667	0	
	Einzahlungen a. d. Abgang von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	-5.792	-121.624,97	-5.792	-5.792	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	-31.860.040	0	-37.696.073	0	-32.973.746	-48.038.392,60	-165.032.167	-32.973.746	-41.355.954	-21.146.354	0	
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Invest.-Fond B	-1.909.000	0	-1.909.000	0	-1.818.000	-1.841.000,00	-9.454.000	-1.818.000	-1.909.000	-1.909.000	0	
	Einz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	-12.401.295	0	0	0	-1.583.750	-2.551.330,21	-49.633.757	-1.583.750	-20.656.481	-14.992.231	0	
	Summe Einzahlungen	-46.303.955	0	-39.738.693	0	-36.533.652	-52.629.078,26	-224.812.560	-36.533.652	-64.055.055	-38.181.205	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	Auszahl. f. d. Erwerb von Kapitalmarktpapieren	177.900	0	174.390	0	156.000	167.662,47	864.090	156.000	177.900	177.900	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	16.623.273	0	15.913.286	0	15.067.919	13.173.982,52	83.496.649	15.067.919	17.798.915	18.093.256	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Invest.-Fond B	1.838.097	0	1.746.191	0	1.938.204	1.859.012,02	9.222.904	1.938.204	1.935.865	1.764.547	0	
	Ausz.für die Tilgung - Hessenkasse Eigenbeitrag	6.329.175	0	6.329.175	0	6.329.175	6.329.173,50	60.750.000	18.987.525	6.329.175	6.329.175	16.445.775	
	Ausz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	12.401.295	0	0	0	1.583.750	2.551.330,21	49.633.757	1.583.750	20.656.481	14.992.231	0	
	Summe Auszahlungen	37.369.740	0	24.163.042	0	25.075.048	24.081.160,72	203.967.400	37.733.398	46.898.336	41.357.109	16.445.775	
	Saldo (Einzahlungen + Auszahlungen)	-8.934.215	0	-15.575.651	0	-11.458.604	-28.547.917,54	-20.845.160	1.199.746	-17.156.719	3.175.904	16.445.775	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	44.280	0	40.770	0	-2.156	-30.692,98	171.454	-2.156	44.280	44.280	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.978.495	0	-15.616.421	0	-11.456.448	-28.517.224,56	-21.016.614	1.201.902	-17.200.999	3.131.624	16.445.775	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0162001	Kreditmarkt												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	-31.860.040	0	-37.696.073	0	-32.973.746	-46.847.221,00	-165.032.167	-32.973.746	-41.355.954	-21.146.354	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	16.160.239	0	15.450.252	0	14.573.120	12.773.725,67	81.149.714	14.573.120	17.335.881	17.630.222	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	-15.699.801	0	-22.245.821	0	-18.400.626	-34.073.495,33	-83.882.453	-18.400.626	-24.020.073	-3.516.132	0	
0162002	IFO B												
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Invest.-Fond B	-1.909.000	0	-1.909.000	0	-1.818.000	-1.841.000,00	-9.454.000	-1.818.000	-1.909.000	-1.909.000	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Invest.-Fond B	1.838.097	0	1.746.191	0	1.938.204	1.859.012,02	9.222.904	1.938.204	1.935.865	1.764.547	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	-70.903	0	-162.809	0	120.204	18.012,02	-231.096	120.204	26.865	-144.453	0	
0162003	IFO C												
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	300.000	0	300.000	0	300.000	300.000,00	1.500.000	300.000	300.000	300.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	300.000	0	300.000	0	300.000	300.000,00	1.500.000	300.000	300.000	300.000	0	
0162004	KIP I 2015 Land - außer Schulen												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-121.161	0	-121.161	0	-146.572	-70.938,81	-631.216	-146.572	-121.161	-121.161	0	
	Einzahlungen Beteiligungen für Investitionspr.	-6.667	0	-6.667	0	0	0,00	-26.668	0	-6.667	-6.667	0	
	Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten - Kapitalmarkt	0	0	0	0	0	-1.191.171,60	0	0	0	0	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	151.451	0	151.451	0	183.216	88.673,51	789.020	183.216	151.451	151.451	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	23.623	0	23.623	0	36.644	-1.173.436,90	131.136	36.644	23.623	23.623	0	
0162005	Umschuldungen												
	Einz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	-12.401.295	0	0	0	-1.583.750	-2.551.330,21	-49.633.757	-1.583.750	-20.656.481	-14.992.231	0	
	Ausz. Umschuldung - Kapitalmarktkredite	12.401.295	0	0	0	1.583.750	2.551.330,21	49.633.757	1.583.750	20.656.481	14.992.231	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2023	VE 2023	2022	VE 2022	2021		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2024	2025	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0163001	Zukunftsinvestitionsprogramm 2009 Bund -Kliniken-												
	Zuweisung Land für Tilgung Invest.-Programme	-5.792	0	-5.792	0	-5.792	-5.791,67	-28.960	-5.792	-5.792	-5.792	0	
	Ausz.für die Tilgung v. Krediten - Kapitalmarkt	11.583	0	11.583	0	11.583	11.583,34	57.915	11.583	11.583	11.583	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	5.791	0	5.791	0	5.791	5.791,67	28.955	5.791	5.791	5.791	0	
0163002	Hessenkasse Eigenbeitrag												
	Ausz.für die Tilgung - Hessenkasse Eigenbeitrag	6.329.175	0	6.329.175	0	6.329.175	6.329.173,50	60.750.000	18.987.525	6.329.175	6.329.175	16.445.775	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	6.329.175	0	6.329.175	0	6.329.175	6.329.173,50	60.750.000	18.987.525	6.329.175	6.329.175	16.445.775	
0164001	Ausleihungen an verbundene Unternehmen												
	Einzahlungen a. d. Abgang von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	-5.792	-121.624,97	-5.792	-5.792	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	0	0	0	0	-5.792	-121.624,97	-5.792	-5.792	0	0	0	
0164002	Versorgungsrücklage Beamte												
	Auszahl. f. d. Erwerb von Kapitalmarktpapieren	177.900	0	174.390	0	156.000	167.662,47	864.090	156.000	177.900	177.900	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen + Auszahlungen)	177.900	0	174.390	0	156.000	167.662,47	864.090	156.000	177.900	177.900	0	
	Summe Einzahlungen	-44.783.955	0	-38.457.022	0	-36.533.652	-50.077.748,05	-222.010.889	-36.533.652	-64.055.055	-38.181.205	0	
	Summe Auszahlungen	37.369.740	0	24.163.042	0	25.075.048	21.529.830,51	203.967.400	37.733.398	46.898.336	41.357.109	16.445.775	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen + Auszahlungen)	-7.414.215	0	-14.293.980	0	-11.458.604	-28.547.917,54	-18.043.489	1.199.746	-17.156.719	3.175.904	16.445.775	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	44.280	0	40.770	0	-2.156	-30.692,98	171.454	-2.156	44.280	44.280	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.458.495	0	-14.334.750	0	-11.456.448	-28.517.224,56	-18.214.943	1.201.902	-17.200.999	3.131.624	16.445.775	

Nr.	Maßnahme	Erläuterung
0163002	Hessenkasse Eigenbeitrag	Im Rahmen der Hessenkasse wurde dem Lahn-Dill-Kreis eine Kassenkreditschuldung in Höhe von 121.500 TEuro gewährt. 50% davon (60.750 TEuro) muss der Lahn-dill-Kreis im Rahmen von Eigenbeiträgen in Höhe von jährlich 6.329 TEuro (25 Euro je Einwohner) finanzieren. Die übrigen 50% werden vom Land Hessen getragen. Die Zahlung des Eigenbetrags hat in 2019 begonnen. Im Jahr 2028 ist die Abschlussrate in Höhe von 3.787 TEuro fällig.

4.2

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Mittelfristige Ergebnisplanung 2021-2025

Pos.	Konten	Bezeichnung	Vorauss. Ist 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024		Plan 2025	
			EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9
1	2	3												
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.981,07		-13.500		-10.500		-10.500		-10.500		-10.500	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.034.932,90		-8.222.657		-9.030.259		-9.093.259		-9.023.259		-9.043.259	
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-16.546.440,92		-15.160.674		-16.778.125		-15.848.659		-15.617.806		-15.529.776	
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-54.185,50		-60.000		-60.000		-60.000		-60.000		-60.000	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-193.008.441,65		-189.270.370		-200.420.660		-212.122.310		-220.603.042		-229.423.004	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	-35.461.633,21		-29.957.950		-32.597.483		-32.607.483		-32.607.483		-32.607.483	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-119.883.378,31		-121.263.210		-124.019.808		-124.692.313		-124.302.785		-127.054.718	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-12.789.469,81		-5.799.849		-11.200.241		-8.664.586		-8.751.232		-8.838.744	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.901.970,30		-3.442.074		-2.293.186		-2.289.779		-2.257.579		-2.257.579	
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-388.684.433,67		-373.190.284		-396.410.261		-405.388.888		-413.233.685		-424.825.062	
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.157.925,00		60.067.122		63.443.236		66.337.773		67.067.489		67.805.231	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.669.825,58		7.244.311		7.093.100		6.636.900		6.686.900		6.686.900	
13.	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.462.186,86		60.085.583		61.274.081		61.075.329		57.866.515		57.674.143	
14.	66	Abschreibungen	18.248.147,94		18.568.595		22.620.409		25.166.170		25.669.493		26.182.883	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	8.020.384,27		8.002.508		10.193.646		10.554.566		11.543.015		12.731.015	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00		53.952.280		59.153.450		61.375.086		62.295.712		63.230.148	
17.	72	Transferleistungen	161.137.038,46		156.708.721		168.337.494		168.427.704		169.690.912		170.963.594	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.287,21		138.901		143.114		143.114		139.104		139.104	
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11-18)	350.002.028,32		364.768.021		392.258.530		399.716.642		400.959.139		405.413.017	
20.		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-38.682.405,35		-8.422.263		-4.151.731		-5.672.246		-12.274.546		-19.412.045	
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.126.919,12		-1.104.649		-1.098.000		-1.096.000		-1.096.000		-1.096.000	
22.	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.457.635,72		9.284.497		7.873.215		7.924.651		8.095.046		7.463.745	
23.		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	6.330.716,60		8.179.848		6.775.215		6.828.651		6.999.046		6.367.745	
24.		Gesamtbeitrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-389.811.352,79		-374.294.933		-397.508.261		-406.484.888		-414.329.685		-425.921.062	
25.		Gesamtbeitrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	357.459.664,04		374.052.517		400.131.746		407.641.293		409.054.185		412.876.762	
26.		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 + Nr. 25)	-32.351.688,75		-242.416		2.623.485		1.156.405		-5.275.500		-13.044.300	
27.	59	Außerordentliche Erträge	-2.651.511,95		0		0		0		0		0	
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.736.462,92		0		0		0		0		0	
28.		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	84.950,97		0		0		0		0		0	
29.		Jahresergebnis	-32.266.737,78		-242.416		2.623.485		1.156.405		-5.275.500		-13.044.300	

Mittelfristige Finanzplanung 2021-2025

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	6	5	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,07	13.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.034.932,90	8.222.657,00	9.030.258,50	9.093.258,50	9.023.258,50	9.043.258,50
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.546.440,92	15.160.673,84	16.778.124,71	15.848.658,78	15.617.806,04	15.529.776,05
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	193.008.441,65	189.270.370,00	200.420.660,00	212.122.310,00	220.603.042,40	229.423.004,10
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	35.461.633,21	29.957.950,00	32.597.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	119.883.378,31	121.263.209,87	124.019.808,04	124.692.313,18	124.302.784,86	127.054.717,84
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.126.919,12	1.104.649,00	1.098.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	8.077.528,24	3.502.074,00	2.353.186,00	2.349.779,00	2.317.579,00	2.317.579,00
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	382.143.255,42	368.495.083,71	386.308.020,25	397.820.302,46	405.578.453,80	417.082.318,48
10	830	Personalauszahlungen	55.023.945,76	59.807.122,08	62.823.236,18	66.017.773,04	66.747.488,54	67.485.230,92
11	831	Versorgungsauszahlungen	4.615.925,58	4.244.311,00	4.793.100,00	4.836.900,00	4.886.900,00	4.886.900,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.893.900,88	60.085.582,93	61.274.081,30	61.075.329,01	57.866.514,67	57.674.142,67
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	161.137.038,46	156.708.721,24	168.337.494,32	168.427.704,24	169.690.912,02	170.963.593,86
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	8.020.384,27	8.002.507,90	10.193.645,62	10.554.566,48	11.543.014,92	12.731.014,92
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00	53.952.280,00	59.153.450,00	61.375.086,00	62.295.712,29	63.230.147,97
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.457.635,72	9.416.019,54	7.946.180,64	7.917.581,08	8.026.845,74	7.629.230,32
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.794.334,04	138.901,00	143.114,00	143.114,00	139.104,00	139.104,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	339.110.397,71	352.355.445,69	374.664.302,06	380.348.053,85	381.196.492,18	384.739.364,67
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	43.032.857,71	16.139.638,02	11.643.718,19	17.472.248,61	24.381.961,62	32.342.953,82
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	12.091.656,79	15.114.895,00	14.808.680,00	13.523.077,00	23.943.370,00	23.943.370,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	207.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	121.624,97	5.792,00				
23		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	12.420.871,76	15.120.687,00	14.808.680,00	13.523.077,00	23.943.370,00	23.943.370,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-41.952,22	5.000,00	604.223,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.704.783,96	33.077.100,00	34.498.445,00	30.137.600,00	40.695.100,00	20.725.500,00
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.861.437,78	16.067.082,00	19.705.212,00	17.461.713,00	25.099.854,00	24.859.854,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	167.662,47	156.000,00	174.390,00	177.900,00	177.900,00	177.900,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	54.691.931,99	49.305.182,00	54.982.270,00	47.782.213,00	65.977.854,00	45.768.254,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-42.271.060,23	-34.184.495,00	-40.173.590,00	-34.259.136,00	-42.034.484,00	-21.824.884,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	761.797,48	-18.044.856,98	-28.529.871,81	-16.786.887,39	-17.652.522,38	10.518.069,82
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	70.726.722,81	36.875.496,00	41.243.707,00	47.808.969,00	63.921.435,00	38.047.585,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	25.342.612,10	27.471.056,00	26.676.251,00	40.104.871,00	50.942.438,00	45.470.060,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	45.384.110,71	9.404.440,00	14.567.456,00	7.704.098,00	12.978.997,00	-7.422.475,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	46.145.908,19	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,38	3.095.594,82
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und Nr. 36)	-14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	21.043.335,79	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,73
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	31.751.206,50	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,38	3.095.594,82
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,73	19.530.989,55
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				1.583.750	0	12.401.295	20.656.481	14.992.231
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen				1.583.750	0	12.401.295	20.656.481	14.992.231
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite				6.555.079	6.690.871	7.048.427	7.387.432	7.580.369

4.2.1 Allgemeines

Die mittelfristige Ergebnisplanung baut entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorgaben (§ 101 HGO, § 9 GemHVO) auf dem Ergebnishaushalt des laufenden Jahres sowie den Haushalten der beiden zu planenden Haushaltsjahre auf und beinhaltet sodann eine Ergebnisprojektion für die folgenden zwei Haushaltsjahre. Damit wird ersichtlich, wie sich die Ertrags- und Finanzlage und - aus den voraussichtlichen Jahresergebnissen abgeleitet - die Eigenkapitalsituation des Kreises voraussichtlich entwickeln werden.

Die Orientierungsdaten des HMdIS für die kommunale Finanzplanung bis 2025 gem. § 101 Abs. 2 Satz 2 HGO wurden mit Erlass vom 27.09.2021 (StAnz. 42/2021, S. 1314) bekannt gegeben. unter Berücksichtigung örtlicher Verhältnisse angepasste Steigerungssätze zugrunde gelegt. Die erwartete Ergebnisentwicklung für den Zeitraum der mittelfristigen Planung stellt sich wie folgt dar:

	2022	2023	2024	2025
Gesamtjahresergebnis	2.623.485	1.156.405	-5.275.500	-13.044.300

Im Übrigen wurden bei den zentralen Ertrags- und Aufwandsarten die nachstehenden Veränderungsraten berücksichtigt.

4.2.2 Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung

- Die mittelfristige Projektion des Aufkommens aus der **Schulumlage** hängt von der Entwicklung der Umlagegrundlagen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs ab. Für das Aufkommen aus der Schulumlage wurde folgende Entwicklung angenommen (siehe auch Kap. 3 Vorbericht):

Schulumlage	2022	2023	2024	2025
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	4,50%	3,46%	4,00%	4,00%
Aufkommen Schulumlage in T€	66.129	74.815	77.807	80.919

Diese Entwicklung geht für die Haushaltsjahre **2024** und **2025** von einem gleichbleibenden Hebesatz (ausgehend vom Wert 2023) für die Schulumlage aus. Da die Schulumlage jedoch kostendeckend zu erheben ist (§ 50 Abs. 3 FAG), hängt das Aufkommen der Schulumlage maßgeblich vom Deckungsbedarf des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben ab. Der Deckungsbedarf ist durch Anpassung des Hebesatzes an die sich ändernden Umlagegrundlagen auszugleichen. Insofern wird es in den Jahren der mittelfristigen Planung Abweichungen ggü. der o.g. Planung geben.

- Die **Kreisumlage** dient der Aufbringung der übrigen, nicht anderweitig aufzubringenden Deckungsmittel (§ 50 Abs. 1 FAG). Dabei ist auf die finanzielle Leistungsfähigkeit der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden Rücksicht zu nehmen (§ 9 Satz 2 HKO).

Für die Jahre der mittelfristigen Planung wurden folgende Steigerungen angenommen (siehe auch Kap. 3 Vorbericht):

Kreisumlage	2022	2023	2024	2025
Umlagegrundlage - Veränderung ggü. Vj.	2,9%	2,1%	4,0%	4,0%
Aufkommen Kreisumlage in T€	134.888	137.204	142.692	148.400

Auch diese Darstellung geht von einem gleichbleibenden Hebesatz für die Kreisumlage (ausgehend vom Wert 2023) für die Jahre **2024** und **2025** aus. Dieser wird sich jedoch u. a. aufgrund der Änderung der Umlagegrundlagen noch ändern, was zu den Abweichungen ggü. der o. g. Planung führen wird.

Im Übrigen wird zur Entwicklung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) auf die Erläuterungen im Vorbericht zum Haushaltsplan (Kap. 3) verwiesen.

- Für die allgemeinen Finanzaufweisungen nach dem FAG (**Kreisschlüsselzuweisungen**) wird folgende Annahme zugrunde gelegt:

Schlüsselzuweisungen	2022	2023	2024	2025
Veränderung ggü. Vj.	1,2%	3,2%	3,5%	3,75%
Aufkommen absolut in T€	71.896	74.053	76.644	79.519

Von der Möglichkeit, einen bestimmten Anteil der Schlüsselzuweisungen im Finanzhaushalt zur Finanzierung von Investitionen zu vereinnahmen, wurde im gesamten Zeitraum der mittelfristigen Planung abgesehen, um die Vorgaben zum Haushaltsausgleich sicherstellen zu können.

- Die **besonderen Finanzaufweisungen nach dem FAG** (Kontengruppe 59) sind nach der Änderung des kommunalen Finanzausgleichs bis auf die Zuweisungen zu den Ausgaben für Kreisstraßen weggefallen. Diese wurden in die Schlüsselzuweisungen integriert. Für die o. g. verbleibende Zuweisung wurde in den Jahren 2022 ff. ein Betrag i. H. v. 678 T€ veranschlagt.
- Bei den **Personalkosten** für die Jahre 2024 und 2025 wurde mit einer Steigerung von jeweils 1,10% gerechnet.

Personalaufwand	2022	2023	2024	2025
Personalkosten absolut in T€	63.443	66.338	67.067	67.805
Versorgungsaufwendungen absolut in T€	7.093	6.637	6.687	6.687

- Für die **Umlage an den Landeswohlfahrtsverband** (LWV; Kontengruppe 75) wird folgende mittelfristige Entwicklung angenommen:

LWV-Umlage	2022	2023	2024	2025
Veränderung ggü. Vj.	9,6%	3,8%	1,5%	1,5%
Umlage absolut in T€	54.351	56.404	57.251	58.109

4.2.3 Erläuterungen zur mittelfristigen Finanzplanung

- Die **Finanzierung** der im Planungszeitraum vorgesehenen **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** erfordert die Aufnahme von Kapitalmarktkrediten. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit bleibt im Bereich des Schulbaus.

Unter Einbezug der Nettoneuverschuldung ergibt sich folgendes Bild:

	2022	2023	2024	2025
Investitionstätigkeit in T€				
Auszahl. f. Invest. u. Inv.-förd.-maßnahmen	53.254	46.262	65.978	45.768
Finanzierungstätigkeit in T€ (ohne Umschuldungen)				
Einzahl. aus Kreditaufn. v. Kapitalmarkt	39.962	33.888	43.265	23.055
Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	20.347	21.374	23.957	24.149
Nettoneuverschuldung	19.615	12.514	19.308	-1.094

- Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ablösung von kommunalen Kassenkrediten mittels des Sondervermögens „Hessenkasse“ hat der Lahn-Dill-Kreis 2018 **Liquiditätskredite** in Höhe von 121.500.000 € ablösen können. Die für 2022ff geplanten Liquiditätskredite (vgl. Kap. 2 Haushaltssatzung, § 4) werden lediglich zur Abdeckung der unterjährigen Zwischenfinanzierung benötigt.

5 Kennzahlen

Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produkt:	01.01.06 IuK-Service			
Kennzahl:	Zu betreuende Arbeitsplätze je Techniker(in)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	108	108	115	103
Erläuterungen	Von den Technikern des FD 11.2 werden alle PC-Arbeitsplätze in den Netzwerken des LDK, des JC, der AWLD und der LDA betreut. Der Service erstreckt sich auf verschiedene Standorte in Wetzlar, Dillenburg, Herborn und Burg.			
Kennzahl:	Kosten pro PC-Arbeitsplatz			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.263,33 €	1.985,12 €	1.898,64 €	1.746,05 €
Erläuterungen	Die gesamten im FD 11.2 anfallenden Kosten in Relation zu der Anzahl der zu betreuenden PC-Arbeitsplätze.			

Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produkt:	02.02.01 Kommunal- und Finanzaufsicht			
Kennzahl:	Anzahl der vorgelegten Haushalte der Städte, Gemeinden, Eigenbetriebe und Verbände			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	42	42	44	40
Kennzahl:	Anzahl der vorgelegten Nachtragshaushalte der Städte, Gemeinden, Eigenbetriebe und Verbände			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	8	8	9	8
Kennzahl:	Anzahl der Ehrungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	60	60	50	55

Produkt:	02.02.01 Kommunal- und Finanzaufsicht (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Anzahl der eingeleiteten Bußgeldverfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	250	300	220	803
Erläuterungen	Im Fachdienst 15.1 werden seit April 2020 die „Corona-Bußgelder“ für die Abteilung Gesundheit bearbeitet. 2020 waren es 559 Verfahren und auch für 2021 wird mit einer vergleichbaren Anzahl von Verfahren gerechnet. Die Bearbeitung erfolgt mit dem Personalbestand ohne, dass ein zusätzlicher Stellenbedarf geltend gemacht wurde.			

Produkt:	02.02.02 Fahrerlaubniswesen			
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	8.600	8.200	9.200	6.967
Kennzahl:	Anzahl der entzogenen Fahrerlaubnisse			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.100	2.000	1.900	2.227
Erläuterungen	Durch die pandemiebedingte Schalterreduzierung wird der Plan von 2021 nicht einzuhalten sein. Daher wurde auch der Plan 22/23 nicht so hoch angesetzt. Je nach Entwicklung der Pandemie werden die Zahlen bei positivem Verlauf weiter ansteigen. In 2022 müssen die ersten Geburtsjahrgänge den alten Führerschein in den Scheckkartenführerschein umtauschen (Zwangsumtausch) auch dieser Umstand wird die Zahlen im Vergleich zu 2021 ansteigen lassen.			

Produkt:	02.02.03 Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde			
Kennzahl:	Anzahl der zugelassenen Fahrzeuge im Lahn-Dill-Kreis			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	227.500	227.200	220.500	227.010
Erläuterungen	Zu der Kennzahl der zugelassenen Fahrzeuge gehören die Fahrzeugarten: Anhänger, Busse, Krafträder, Lastkraftwagen, Personenkraftwagen, Sonderfahrzeuge, Trikes / Quads, Zugmaschinen			

Produkt:	02.02.03 Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Getätigte Transaktionen der Zulassungsbehörden Wetzlar und Burg, einschließlich der angeschlossenen Städte und Gemeinden			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	189.500	189.500	210.500	190.591
Erläuterungen	Zu diesen Transaktionen gehören alle aktiven Bearbeitungsvorgänge zur Sachbearbeitung an dem gesamten Fahrzeugbestand im Lahn-Dill-Kreis. In den angegebenen Transaktionen sind auch die Außerbetriebsetzungen von Fahrzeugen enthalten. Zur aktiven Bearbeitung zählen sämtliche Zulassungs- + Umschreibungsvorgänge, Änderungen und direkte Sachbearbeitung wie z. B.: Versicherungs-, Mängel- und Steueranzeigen.			
Kennzahl:	Anzahl aller verkehrsrechtlichen Entscheidungen (incl. Verfahrensbeteiligung)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	4.100	4.100	3.050	3.655
Erläuterungen	Die verkehrsrechtlichen Entscheidungen beinhalten Anordnungen von Verkehrszeichenplänen, Fußgängerschutzanlagen, Markierungen, Sperrungen und Umleitungsstrecken. Weiterhin umfasst die Kennzahl unter anderem die Genehmigung für Schwertransporte, Ausnahmegenehmigungen zum Sonntagsfahrverbot, Anordnungen von Baustellenbeschilderungen und Genehmigungen nach dem Personenbeförderungsgesetz sowie die Beteiligung an verkehrsrechtlichen Verfahren bei anderen Behörden. Dazu gehören Empfehlungen und Weisungen im Rahmen der Fachaufsicht (HSOG) gegenüber den Städten + Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis.			

Produkt:	02.02.04 Ausländer- und Personenstandswesen			
Kennzahl:	Anzahl der im LDK erfassten Ausländer			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	20.200	20.100	19.500	19.785
Kennzahl:	Anzahl der zu prüfenden Einbürgerungsanträge			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	75	70	30	45
Kennzahl:	Anzahl der beantragten Namensänderungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	22	22	25	19

Produkt:	02.02.05 Ordnungsrecht			
Kennzahl:	Anzahl der erfassten Waffen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25.500	25.500	25.000	25.187
Erläuterungen	Anzahl der im Lahn-Dill-Kreis angemeldeten Kurz- und Langwaffen.			
Kennzahl:	Anzahl der waffenrechtlichen Erlaubnisse			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	600	600	600	476
Erläuterungen	Anzahl der im Geschäftsjahr ausgestellten/erteilten waffenrechtlichen Erlaubnisse.			
Kennzahl:	Anzahl der Sprengstofferlaubnisse			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	100	100	100	84
Erläuterungen	Anzahl der im Geschäftsjahr ausgestellten/erteilten sprengstoffrechtlichen Erlaubnisse.			
Kennzahl:	Anzahl der Jagdscheine			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	750	750	800	690
Erläuterungen	Anzahl der im Geschäftsjahr ausgestellten/erteilten Jagdscheine.			
Kennzahl:	Anzahl der Erlaubnisse nach §§ 34a, 34c, 34i GewO			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	100	100	100	96
Erläuterungen	Anzahl der im Geschäftsjahr ausgestellten/erteilten gewerberechtlichen Erlaubnisse und des überprüften Bewachungspersonals.			
Kennzahl:	Anzahl der Gefahrgutkontrollen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	16	16	16	6
Erläuterungen	Anzahl der im Geschäftsjahr durchgeführten Gefahrgutkontrolltage.			

Produkt:	02.02.06 Tierschutz			
Kennzahl:	Anzahl der Plankontrollen (Soll) nach Risikoanalyse in registrierten (Nutz-)tierbeständen, § 16 TierSchG (Summe aus 02.02.06 und 02.02.07)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.677	1.677	1.677	93
Erläuterungen	Es handelt sich um prognostizierte Sollzahlen, die aufgrund der (hier vorgenommenen) Risikoeinschätzung erreicht werden müssten. Da Tierschutz und Tiergesundheit praktisch immer gemeinsam kontrolliert werden, handelt es sich um einen Summenwert.			
Kennzahl:	Anzahl der Anlasskontrollen (Nutztiere und Heimtiere)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	970	970	970	556
Erläuterungen	Anlässe sind i.d.R. Nachkontrollen und Anzeigen/Beschwerden			
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Erlaubnisse, Zertifikate, Genehmigungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	40	40	40	48
Erläuterungen	Anzahl der Erlaubnisse: Erlaubnisse gem. § 11 TierSchG, Sachkundenachweise Schlachten, Zulassungen Tiertransporteur etc.			

Produkt:	02.02.07 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte			
Kennzahl:	Anzahl der Plankontrollen (Soll) nach Risikoanalyse in registrierten (Nutz-)tierbeständen, § 16 TierSchG (Summe aus 02.02.06 und 02.02.07)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.677	1.677	1.677	157
Erläuterungen	Siehe oben, 02.02.06 Tierschutz			
Kennzahl:	Quote der BHV-1 freien Betriebe im LDK			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	95%	95%	95 %	100%
Kennzahl:	Anzahl der erteilten Zertifikate, Genehmigungen, Gesundheitsbescheinigungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	230	230	230	223

Produkt:	02.02.08 Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz			
Kennzahl:	Anzahl der Plankontrollen in Lebensmittelbetrieben			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.400	1.400	1.400	1.199
Kennzahl:	Anzahl der außerplanmäßigen Kontrollen in Lebensmittelbetrieben			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	500	500	500	417
Kennzahl:	Anzahl der Lebensmittel- und Bedarfsgegenstände-Proben a) Planproben auf Anforderung des Labors b) Außerplanmäßige Proben/Verdachtsproben			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	a) 700 b) 100	a) 700 b) 100	a) 700 b) 100	a) 34 b) 98
Kennzahl:	Anzahl der Schnellwarnungen nach RASFF/RAPEX			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	250	250	200	249
Kennzahl:	Anzahl der Schlacht tier- und Fleischuntersuchungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	18.000	18.000	18.000	24.176

Produkt:	02.03.02 Lahn-Dill-Feuerwehrs chule			
Kennzahl:	Anzahl der Lehrgangs-/Seminarteilnehmer auf Kreisebene			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.050	1.050	1.050	579
Erläuterungen	Aufgrund der Corona-Pandemie wurden die Ausbildungen an der Lahn-Dill-Feuerwehrs chule gänzlich eingestellt. Zeitweise fanden 2020 bzw. Frühjahr 2021 Online-Schulungen in geringem Umfang statt. Der Lehrgangsbetrieb läuft seit dem 07.07.2021 wieder an. Es ist davon auszugehen, dass die o.g. Zahlen im Jahr 2021 noch nicht dem Ansatz entsprechen. An den Planzahlen 2022 und 2023 wird festgehalten.			

Produkt:	02.03.03 Vorbeugender Brandschutz			
Kennzahl:	Anteil der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen und Nachschauen zur Zahl der turnusmäßig zu begehenden Objekte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	75%	75%	75 %	81%
Erläuterungen	Das Regierungspräsidium Gießen fordert seit Jahren unter dem Hinweis auf die erheblich praktische Bedeutung des vorbeugenden Brandschutzes eine deutliche Erhöhung der Zahl durchgeführter Gefahrenverhütungsschauen. Der Umfang der Aufgabenwahrnehmung steht unter Berücksichtigung des verfügbaren Fachpersonals in Relation zur Aufgabenwahrnehmung im Baugenehmigungsverfahren.			

Produkt:	02.04.01 Notarztdienst			
Kennzahl:	Kosten der notärztlichen Versorgung pro Vorhaltestunde			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	58,35 €	56,65 €	55,00 €	54,63 €
Erläuterungen	Die Sicherstellung der notärztlichen Besetzung der 4 im Kreisgebiet vorhandenen Notarztsysteme stellt nach wie vor eine große Herausforderung dar. Weiter steigende Einsatzzahlen und die rückläufige Anzahl zur Verfügung stehender Notärzte erfordern weitere Systemanpassungen, deren finanzielle Auswirkungen zum derzeitigen Zeitpunkt kaum absehbar sind. Das aus dem Rechtsstreit mit der Deutschen Rentenversicherung resultierende Prozessrisiko ist in den Planzahlen nicht berücksichtigt.			

Produkt:	02.04.03 Zentrale Leitstelle			
Kennzahl:	Anzahl registrierter Ereignisse pro Disponentenstelle			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	4.500	4.500	4.850	3.909
Erläuterungen	Die Kennzahl ist Indiz für die Belastung des Leitstellenpersonales. Sie gibt keine Hinweise auf die aus dem Ereignis zu treffenden Maßnahmen. Pandemiebedingt sind im Jahr 2020 bzw. bis zum Frühjahr 2021 deutlich weniger Ereignisse für die Zentrale Leitstelle zu verzeichnen. Es ist davon auszugehen, dass die Zahlen für die Ereignisse sich wieder relativieren.			

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

Produkt:	03.21.11 Grundschulen; 03.22.11 Haupt- und Realschulen			
Kennzahl:	Anzahl der Betreuungskinder im gesamten Lahn-Dill-Kreis an Grundschulen und an Grundstufen der Haupt- und Realschulen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.471	1.932	2.265	2.199
Erläuterungen	Anzahl der angemeldeten Kinder in den Betreuungsangeboten nimmt bei Einstieg von Schulen in den Pakt für den Nachmittag ab			

Produkt:	03.21.11 Grundschulen; 03.22.11 Haupt- und Realschulen; 03.23.11 Gymnasien; 03.28.11 Gesamtschulen; 03.27.11 Förderschulen			
Kennzahl:	Versorgungsquote der ganztätig arbeitenden Schulen und Ganztagschulen im Lahn-Dill-Kreis			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	67,82 %	57,47 %	55,81 %	50,57 %

Produkt:	03.21.11 Grundschulen; 03.22.11 Haupt- und Realschulen; 03.28.11 Gesamtschulen			
Kennzahl:	Anzahl teilnehmender Schülerinnen und Schüler im Pakt für den Nachmittag			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.745	2.064	-/-	-/-
Erläuterungen	Anzahl der angemeldeten Kinder im Pakt für den Nachmittag nimmt aufgrund der Wechsel von Betreuungsangeboten in den Pakt stetig zu. (Bei der Planzahl 2023 wurde von den Schülerzahlen der voraussichtlichen Einstiegsschulen 60% als Teilnehmerzahl angenommen.)			

Produkt:	03.21.11 Grundschulen; 03.22.11 Haupt- und Realschulen; 03.23.11 Gymnasien; 03.24.11 Berufl. Schulen; 03.27.11 Förderschulen; 03.28.11 Gesamtschulen			
Kennzahl:	% - Anteil des verfügbaren Bauunterhaltungsbudget zum Wiederbeschaffungswert			
	Jahr	Verfügbares Budget in €	Wiederbeschaffungswert (WBW) in €	% - Anteil verfügbares Budget zu WBW
	2019	7.488.984,49	900.300.412,30	0,8%
	2018	7.605.901,72	864.642.498,70	0,9%
	2017	8.225.820,43	840.870.556,30	1,0%
	2016	7.567.473,10	823.784.472,70	0,9%
	2015	6.322.361,05	811.155.628,30	0,8%
	2014	6.476.696,70	798.217.253,40	0,8%
	2013	8.062.177,30	781.874.043,00	1,0%
	2012	10.298.296,39	761.692.654,40	1,4%
	2011	9.064.879,08	763.178.400,80	1,2%
	2010	8.853.948,54	741.182.575,00	1,2%
	2009	8.261.949,34	677.427.486,00	1,2%
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	0,9%	0,8%	0,9%	0,9%
Erläuterungen	Ist-Daten = SAP Stand 01.06.2021			

Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produkt:	05.01.01. – Wirtschaftliche Grundsicherung			
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 3 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2,1	2,0	1,8	1,8
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 3 SGB XII je Leistungsberechtigten in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	5.802	6.273	10.596	7.703

Produkt:	05.01.01. – Wirtschaftliche Grundsicherung (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 3 SGB XII je Einwohner in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	12,4	12,4	18,7	14,2
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 4 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	28,2	25,2	23,4	16,6
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 4 SGB XII je Leistungsberechtigten in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	3.752	4.160	4.231	6.107
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 4 SGB XII je Einwohner in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	104,9	104,9	98,9	101,4

Produkt:	05.01.02 – Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft			
Kennzahl:	Anteil der Leistungsberechtigten mit interdisziplinärer Frühförderung pro 1.000 altersgleiche Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25,1	25,1	25,7	25,1
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten in Kindertagesstätten mit Einzelintegration pro 1.000 altersgleichen Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	15,9	15,9	15,9	17,6

Produkt:	05.01.03 – Hilfen für pflegebedürftige Menschen			
Kennzahl:	Dichte der Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2,88	2,88	2,8	4,1
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	18.921	18.373	10.614	10.888
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	54,5	52,9	42,4	45,1
Kennzahl:	Dichte der ambulanten Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	0,5	0,5	0,4	0,7
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der ambulanten Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	10.054	10.015	10.227	5.941
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der ambulanten Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	5,1	5,1	4,4	4,3
Kennzahl:	Dichte der stationären Leistungsberechtigten nach Kap. 7 SGB XII im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2,4	2,4	2,4	3,4
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der stationären Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Leistungsberechtigten in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	20.830	20.172	16.125	11.936

Produkt:	05.01.03 – Hilfen für pflegebedürftige Menschen (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Ist-Auszahlungen der stationären Hilfen nach Kap. 7 SGB XII je Einwohner in €			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	49,3	47,8	37,9	40,8

Produkt:	05.03.01 – Zuwanderung und Integration			
Kennzahl:	Veränderung der Dichte von Leistungsberechtigten von AsylbLG im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung des Lahn-Dill-Kreises – pro 1.000 Einwohner			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	6,6	6,2	5,6	5,8

Produkt:	05.05.01 Unterhaltsvorschussleistungen			
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ Fachkräfte (Leistungssachbearbeitung)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	340	340	340	330
Erläuterungen	Diese Kennzahl wurde 2020 neu gebildet. Die umfangreiche Ausweitung des Leistungsanspruchs in der Folge der UVG-Reform zum 01.07.2017 führte zu einer erheblichen Steigerung der Fallzahlen.			
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ Fachkräfte (Unterhaltssachbearbeitung)			
	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019	IST 2018
	320	320	320	270
Erläuterungen	Diese Kennzahl wurde ebenfalls 2020 neu gebildet. Die umfangreiche Ausweitung des Leistungsanspruchs in der Folge der UVG-Reform zum 01.07.2017 führte zu einer erheblichen Steigerung der Fallzahlen. Damit einher gehen obligatorisch Fallzahlsteigerungen im Bereich des Rückgriffs, die den aktiven Fällen zu zurechnen sind. Darüber hinaus werden inaktive Fälle bearbeitet, die trotz eingestellter Leistung noch Heranziehungen von unterhaltspflichtigen Elternteilen prüfen und bis zur endgültigen Niederschlagung vollziehen.			

Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt:	06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen			
Kennzahl:	Durchschnittlicher Zuschuss pro gefördertem Elternbeitrag in Tageseinrichtungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	491 €	491 €	491 €	491 €
Erläuterungen	Durch Beitragsfreistellung ab dem 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt im Umfang von 6 Stunden/tgl. grundsätzlich ab 01.08.2018 Rückgang der Transferleistungen, allerdings seitdem kommunale Erhöhung der Kostenbeiträge für die U – 3 Betreuung. Ab 01.08.2019 Erweiterung der Kostenerstattung auch für Empfänger von Wohngeld und Kinderzuschlag und ab 01.08.2020 Ausweitung der Betreuungsangebote an Grundschulen. Dies hat den ursprünglich bezifferten Planwert verändert, welcher grundsätzlich auch durch die pandemiebedingten Betreuungsausfälle beeinflusst ist. Weitere Ausweitungen der Grundschulbetreuungsangebote sind zu erwarten und aufgrund der damit einhergehenden internen Umsetzung der Kostenübernahmen im Sinne §§ 24 Abs. 4, 90 SGB VIII, sind die Planwerte ab 2021 ff. derzeit nicht valide prognostizierbar. Auch wird sich die Fortdauer der pandemiebedingten Ausfälle weiter auf den Planwert auswirken.			

Produkt:	06.01.02 Förderung in Tagespflege			
Kennzahl:	Durchschnittlicher Zuschuss pro gefördertem Tagespflegeverhältnis			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	4.787 €	4.787 €	4.787 €	4.402 €
Erläuterungen	Im Zuge der Satzungsanpassung zum 01.01.2020 ist der Zuschuss deutlich angestiegen. Der Planwert 2020 wurde dennoch aufgrund der pandemiebedingten zahlreichen Betreuungsausfälle nicht erreicht. Zum 01.01.2021 wurde die Satzung grundlegend geändert und die laufenden Geldleistungen an die Kindertagespflegepersonen im Sinne einer leistungsgerechten Ausgestaltung nach § 23 Abs. 2 a Satz SGB VIII erhöht. Dies wird voraussichtlich zu einer weiteren Erhöhung der Planwerte führen. Allerdings sind aufgrund der Fortdauer der Pandemie die Planwerte ab 2021 ff. derzeit nicht valide prognostizierbar.			

Produkt:	06.02.01 Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen			
Kennzahl:	Zuschüsse für Fahrten, Freizeiten und Seminare			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	156.000 €	156.000 €	156.000 €	22.345 €
Erläuterungen	Die Zuschüsse werden nach den Jugendförderungsrichtlinien des Kreises an Jugendverbände, -organisationen und Jugendgruppen auf Antrag gewährt. Aufgrund der Einschränkungen im Rahmen der Pandemie wurden in 2020 und voraussichtlich auch in 2021 wesentlich weniger Fahrten und Freizeiten durchgeführt und somit auch weniger Zuschüsse beantragt und gewährt. Die Förderrichtlinien wurden überarbeitet um noch bedarfsgerechter die Jugendarbeit unterstützen zu können. Für 2022 und 2023 wird mit einer Steigerung der zu gewährenden Zuschüsse gerechnet.			
Kennzahl:	Zuschüsse für Sozialarbeit an Schulen – dauerhafte Maßnahmen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	495.000 €	495.000 €	495.000 €	467.159 €
Erläuterungen	Derzeit werden auf der Grundlage der Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses 18 dauerhafte Maßnahmen an Schulen gefördert.			
Kennzahl:	Zuschüsse für präventive Projekte an Schulen und Kitas			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	15.000 €	15.000 €	15.000 €	3.044 €
Erläuterungen	Mit diesen Zuschüssen werden präventive Maßnahmen an Grundschulen, Grundstufen der Förderschulen mit Förderschwerpunkt Lernen und Kindertagesstätten im Kreis gefördert, wie z. B. das Projekt „Das kleine Ich bin ICH“, „Power Kids“ und weitere verschiedene Veranstaltungen zum Schutz vor Gewalt an Mädchen und Jungen. So wurden im Jahr 2019 insgesamt 16 Anträge mit 8.195 Euro bezuschusst. Die Antragszahlen für die Jahre 2020 und 2021 weichen pandemiebedingt stark von den regelhaften Antragszahlen ab.			
Kennzahl:	Zuschüsse für Angebote im Sozialraum - Neu ab 2022			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	223.000 €	171.000 €	95.000 €	43.600 €
Erläuterungen	Ziel der Förderung ist hier die Weiterentwicklung und der Ausbau von bedarfsgerechten, flexiblen sozialraumorientierten sowie lebensweltnahen und zielgruppenorientierten Angeboten im Sozialraum. Dabei sollen sukzessiv auch bis zu 16 Familienzentren im LDK gefördert werden.			

Produkt:	06.02.02 Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen			
Kennzahl:	Anzahl der Kinder- und Jugendfreizeiten			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	10	10	7	5
Erläuterungen	Für Kinder und Jugendliche bietet der Kreis jährlich bis zu 10 verschiedene Freizeitmaßnahmen an, davon 4 in seinen eigenen Freizeiteinrichtungen in Heisterberg und Tringenstein. In 2019 nahmen insgesamt 295 Kinder und Jugendliche an den Freizeiten teil, in 2020 pandemiebedingt lediglich 106 Kinder und Jugendliche.			
Kennzahl:	Anzahl der Veranstaltungen der politischen, sozialen und kulturellen Bildung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	15	15	20	6
Erläuterungen	Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Jugendbildungswerkes führen thematische Seminare der außerschulischen Jugendbildung durch. In 2020 wurden trotz Pandemie 6 (Online-Veranstaltungen haben wir erst in 2021 durchgeführt) Veranstaltungen mit insgesamt 86 jungen Menschen durchgeführt werden. Für 2021 werden pandemiebedingt vorzugsweise mehrere kleine Online Veranstaltungen durchgeführt.			
Kennzahl:	Anzahl der Projekte zum sozialen Lernen und zur Stärkung der Persönlichkeit			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	40	40	35	30
Erläuterungen	In 2019 nahmen insgesamt 815 junge Menschen an 45 Veranstaltungen (meist im Rahmen von Klassentrainings) aus dem Bereich des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes zum sozialen Lernen und zur Stärkung der Persönlichkeit teil. In 2020 wurden Seminare pandemiebedingt in verschiedenen Formaten angeboten, daher in Umfang und Ausrichtung nicht gänzlich vergleichbar mit den Vorjahren.			
Kennzahl:	Anzahl der Projekte im Bereich der Jugendberufshilfe			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	12	10	4	0
Erläuterungen	In 2019 wurde 4 Veranstaltungen zum Übergang Schule und Beruf mit insgesamt 65 Teilnehmenden durchgeführt. In 2020 konnten pandemiebedingt keine Kooperationsveranstaltungen mit Schulen durchgeführt werden.			

Produkt:	06.03.03 Gesetzliche Vertretung Minderjähriger			
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ Fachkräfte (sozialpädagogische Fachkräfte)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	46	46	46	46
Erläuterungen	Seit der Vormundschaftsreform werden Kinder und Jugendliche im Rahmen einer Pflegschaft oder Vormundschaft überwiegend von sozialpädagogischen Fachkräften betreut. Nach der gesetzlichen Vorgabe soll ein Vormund/Pfleger maximal 50 Vormundschaften/Pflegschaften führen. Bei 50 Vormundschaften/Pflegschaften ist es faktisch nicht möglich, dem gesetzlichen Auftrag, einmal im Monat das Mündel zu besuchen, nachzukommen. Um der gesetzlich vorgegebenen Verantwortung gerecht zu werden wird entsprechend der Kommunalen Orientierungshilfe des Kommunalverbandes Jugend und Soziales Baden-Württemberg (KVJS) vom April 2012 angestrebt, die max. Fallmenge auf 46 Vormundschaften/Pflegschaften zu begrenzen.			
Kennzahl:	Anzahl der laufenden Fälle je VZÄ Fachkräfte (Mischarbeitsplatz)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	175	175	175	175
Erläuterungen	Bei dieser Kennzahl handelt es sich um sog. Mischarbeitsplätze (Aufgabeninhalte: Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften, Beurkundungen, Unterhalts- und Sorgerechtsberatungen).			
Kennzahl:	Anzahl der Beratungsvorgänge je VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	53	53	53	49
Erläuterungen	Die Nachfrage nach Beratungsangeboten nach § 18 SGB VIII (Unterhalt betreuender Elternteil, Unterhalt Kind, Unterhalt junge Volljährige) ist in den letzten Jahren konstant.			
Kennzahl:	Anzahl der Beurkundungen je VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	120	120	120	117
Erläuterungen	Die Anzahl der Beurkundungsvorgänge bewegt sich in den letzten Jahren auf einem nahezu gleichbleibenden Niveau.			

Produkt:	06.03.04 Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien			
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten Fälle „Hilfe zur Erziehung und Eingliederungshilfen“ pro VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30	30	30	30
Erläuterungen	In 2020 wurden insgesamt 668 Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfen von den sozialpädagogischen Fachkräften (23,24 VZÄ) im FD Soziale Dienste bearbeitet. Diese Fallzahlen sind durch die Werte im ersten Halbjahr 2021 bestätigt worden, sodass sie auch in die Planwerte 2022 und 2023 einfließen. Aktuelle Fachstudien empfehlen eine Bearbeitungsquote von max. 30 Hilfen zur Erziehung pro VZÄ, um durch qualifizierte Fallbearbeitung frühzeitigere präventive und ambulante Hilfen sicherzustellen, teilstationäre Betreuung vorrangig zu ermöglichen und die Aufenthaltsdauer in stationären Einrichtungen zu verkürzen.			
Kennzahl:	Beratung und Mitwirkung nach dem JGG Anzahl der begonnenen Verfahren pro VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	200	200	200	187
Erläuterungen	Auf der Basis der Werte des 1. Halbjahres 2021 wird von einer Anzahl von 800 Verfahren (2020: 749 Verfahren) für 2022 und 2023 ausgegangen. In der Aufgabengruppe „Jugendhilfe in Strafsachen“ sind zurzeit 4,0 VZÄ sozialpädagogische Fachkräfte eingesetzt.			
Kennzahl:	Förderung in Adoptions- und Pflegefamilien Anzahl der betreuten Pflegekinder pro VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30	30	30	30
Erläuterungen	Im Pflegekinderdienst wurden in 2020 insgesamt 198 Kinder, Jugendliche und junge Volljährige in Pflegefamilien betreut, davon 72 in Sonderpflegestellen. Dadurch ergab sich für den Vollzeitpflegebereich bei 6,68 VZÄ Fachpersonalstellen eine Betreuungsquote von rd. 30 Pflegeverhältnissen pro VZÄ.			

Produkt:	06.04.01 Freizeiteinrichtungen			
Kennzahl:	Zuschussbedarf			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	180.950 € (incl. Planbeträge 11.3)	180.950 € (incl. Planbeträge 11.3)	312.076 € (incl. Planbeträge 11.3)	10.252 €
Erläuterungen	Die Planung und Organisation der Instandhaltungsmaßnahmen in den beiden Freizeiteinrichtungen wird ab 2020 einschließlich der Übernahme der Steuer- und Versicherungsbeträge vom FD 11.3 – Immobilienwirtschaft geleistet.			
Kennzahl:	<u>Jugendfreizeitheim Heisterberg</u> : Prozentuale Auslastung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	33%	30%	20%	7,5%
Erläuterungen	2020 konnte die Einrichtung wegen den pandemiebedingten Einschränkungen zum Übernachtungsverbot für Jugendgruppen kaum belegt werden. Ab November 2020 wurden in Heisterberg Soldaten der Bundeswehr zur Unterstützung des Gesundheitsabteilung zur Nachverfolgung von Infektionsketten versorgt und untergebracht.			
Kennzahl:	<u>Jugendfreizeitheim Heisterberg</u> : Anzahl der Übernachtungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	10.000	9.000	6.000	2.255
Erläuterungen	s. o.			
Kennzahl:	<u>Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein</u> : Prozentuale Auslastung im Belegungszeitraum			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30%	20%	10%	4%
Erläuterungen	In 2020 wurden umfangreiche Renovierungsarbeiten an der Heizung und im Sanitärbereich vorgenommen, welche sich bis Mitte 2021 erstrecken. Pandemiebedingt konnte die Einrichtung im Jahr 2020 und über weite Strecken 2021 nicht im gewohnten Maße belegt werden. Für die Folgejahre ist wieder ein schrittweiser Ausbau der Übernachtungszahlen zu erwarten.			

Produkt:	06.04.01 Freizeiteinrichtungen (Fortsetzung)			
Kennzahl:	<u>Selbstversorger-Feriendorf Tringenstein</u> : Anzahl der Übernachtungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	3.500	2.300	1.150	498
Erläuterungen	s. o.			

Produkt:	06.05.01 Erziehungs- und Familienberatung			
Kennzahl:	Anzahl der bearbeiteten Fälle je VZÄ Fachkräfte			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	100-120	100-120	100-120	126
Erläuterungen	Die Kennzahl misst den Leistungsumfang der Beratung von Klienten. Als Standard zur Qualitätssicherung sollen pro Fachpersonalstelle mindestens 100, maximal 120 Fälle pro Jahr bearbeitet werden.			
Kennzahl:	% -Anteil Prävention und Kooperation an Gesamtarbeitszeit			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25%	25%	25%	6%
Erläuterungen	Entsprechend der Rahmenvereinbarung EFB gilt als ein Standard zur Qualitätssicherung, dass 25 % der zur Verfügung stehenden Jahresarbeitszeit des Fachpersonals für Präventionsangebote und institutionelle Kooperation und Vernetzung aufgewandt werden.			
Kennzahl:	% -Anteil der begonnenen Fälle mit einer Wartezeit bis zum Erstgespräch von max. 4 Wochen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	80%	80%	80%	90%
Erläuterungen	Als Standard zur Qualitätssicherung des niedrigschwelligen Beratungsangebotes EFB sollen möglichst 80 % der angemeldeten Klienten einen Erstgesprächstermin innerhalb von max. 4 Wochen wahrgenommen haben.			

Produktbereich 07 - Gesundheitsdienste

Produkt:	07.02.01 Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen			
Kennzahl:	Sozialpsychiatrischer Dienst – Anzahl Kriseninterventionen/Unterbringungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	200	200	150	100
Erläuterungen	Hierbei geht es um notfallpsychiatrische Maßnahmen und Hilfen in sonstigen Krisensituationen einschließlich Maßnahmen nach § 5 PsychKHG sowie Partizipation im Rahmen der §§ 16 und 17 PsychKHG auch in Verbindung mit § 32 Abs. 4 HSOG. Zum Bereich Krisenintervention ist anzumerken, dass die Gebietskörperschaften gemäß der Koalitionsvereinbarung aufgefordert sind, psychiatrische Krisendienste außerhalb der Öffnungszeiten von Beratungsdiensten einzurichten. Planung und Steuerung soll den Sozialpsychiatrischen Diensten obliegen. Zur Umsetzung wurde inzwischen eine Arbeitsgruppe gebildet, bestehend aus dem Sprecherkreis der Sozialpsychiatrischen Dienste Hessen und Vertreter:innen des Hessischen Ministeriums für Soziales und Integration (HMSI). Aufgrund der COVID-19-Pandemie verzögert sich die Einrichtung des Krisendienstes.			
Kennzahl:	Sozialpsychiatrischer Dienst – Anzahl Aufträge sozialpsychiatrische Beratung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.000	2.000	1.600	1.000
Erläuterungen	Hierbei geht es um Beratung und Unterstützung einschließlich aufsuchender Tätigkeit sowie vorsorgende und nachgehende Hilfe. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Weniger Beratungsaufträge, Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung.).			
Kennzahl:	Sozialpsychiatrischer Dienst – Anzahl sozialarbeiterische Gutachten			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	45	45	45	30
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Erstellung von Gutachten in den Bereichen Rehabilitation und Eingliederungshilfen. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Weniger Gutachtenaufträge.).			

Produkt:	07.02.01 Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Personenzentrierte Hilfeplanung – Anzahl der Hilfepläne (Integrierter Behandlungs- und Rehabilitationsplan, Integrierter Hilfeplan, Persönliches Budget)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25	25	700	25
Erläuterungen	Hierbei geht es um die digitale Einbindung und weitere Auswertung der seitens der Leistungsträger übersandten Hilfepläne. Seit Oktober 2019 lautet die korrekte Bezeichnung „Integrierter Teilhabeplan (ITP)“. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist darauf zurückzuführen, dass mit der Einführung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) und der Abschaffung der Hilfeplankonferenzen die Hilfepläne unter Federführung des Landeswohlfahrtsverbandes (LWV) nur noch sporadisch gemeldet werden.			
Kennzahl:	Personenzentrierte Hilfeplanung – Anzahl sozialarbeiterische Gutachten (Hilfeplan)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	10	10	10	10
Erläuterungen	Hierbei geht es vorrangig um Fälle, bei denen ein „Integrierter Teilhabeplan“ (ITP) im Rahmen der Eingliederungshilfe erstellt wird (einschließlich des „Persönlichen Budgets“) oder bei Eilmaßnahmen ein bereits von anderer Seite erstellter „Integrierter Teilhabeplan“ begutachtet wird. Aufgrund der Neustrukturierung der „Personenzentrierten Hilfeplanung“ nach dem Bundesteilhabegesetz (BTHG) ist die Erstellung des Hilfeplanes ausschließlich Aufgabe des Kostenträgers der Eingliederungshilfe. Von daher ist anzunehmen, dass nur noch der örtliche Kostenträger im Rahmen der Amtshilfe Auftraggeber sein wird. Demgegenüber ist zu erwarten, dass der sozialpsychiatrische Beratungsbedarf hinsichtlich der Hinführung von Klienten zum Hilfeplanverfahren (Erhalt von Leistungen der Eingliederungshilfe) steigen wird.			
Kennzahl:	Betreuungsstelle – Anzahl sozialarbeiterische Gutachten/Beratungen in Betreuungsverfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.000	1.800	1.500	1.000
Erläuterungen	Hierbei geht es u. a. um Stellungnahmen im Rahmen der Betreuungsgerichtshilfe sowie zunehmend um die Vermittlung alternativer Hilfen. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung.).			

Produkt:	07.02.01 Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Betreuungsstelle – Anzahl Vorführungen/Zuführungen und Unterbringungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	60	50	30	30
Erläuterungen	Die Betreuungsbehörde hat im Betreuungsverfahren den Betroffenen auf Anweisung des Gerichts (Beschluss) zur persönlichen Anhörung und zur Untersuchung durch einen Sachverständigen vorzuführen. Gleiches gilt in den Verfahren der zivilrechtlichen Unterbringung. Die aktuelle Entwicklung deutet darauf hin, dass die Zahl der Vorführungen im Rahmen von gerichtlichen Betreuungsverfahren zunehmen wird.			
Kennzahl:	Betreuungsstelle – Anzahl allgemeine Beratungen zum Betreuungsgesetz und Vollmachtenwesen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.500	2.200	2.000	1.200
Erläuterungen	Hierbei geht es um alle Beratungsleistungen im Vorfeld von Betreuungen, die außerhalb eines gerichtlichen Auftrages erbracht werden, wie z. B. Beratung bei Fragen zu Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, erschwerte Kontaktaufnahme durch Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Anzahl akquirierter Berufsbetreuer:innen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	20	10	10	8
Erläuterungen	Hierbei geht es um das Management des Bewerbungsverfahrens einschließlich Stellungnahmen gegenüber dem Betreuungsgericht. Die Akquise von Berufsbetreuer:innen orientiert sich an der Entwicklung der Bedarfe im Lahn-Dill-Kreis. Aufgrund der Reform des Betreuungsrechts besteht bei Vorliegen der Voraussetzungen zukünftig ein Anspruch auf Registrierung als Berufsbetreuer:in. Als Folge dessen ist mit einer steigenden Zahl zu rechnen.			

Produkt:	07.02.01 Sozialer Dienst für erwachsene psychisch kranke und behinderte Menschen (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Anzahl Planungsaufträge Eingliederungshilfe für Behinderte/Psychiatriekoordination			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	80	80	80	25
Erläuterungen	Hierbei geht es um Auswertungen, Erörterungen und Stellungnahmen zur Bedarfsentwicklung der gemeindepsychiatrischen Versorgung, Einzelfallbehandlung („Runder Tisch“), einschließlich der Vorgaben nach PsychKHG. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Weniger Besprechungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Anzahl durchgeführte Veranstaltungen/Arbeitskreise			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	90	90	90	20
Erläuterungen	Hierbei geht es um Ausrichtung und/oder aktive Teilnahme (z. B. als Referent): Arbeitskreis Berufsbetreuer, Regionaler Fachkreis Betreuungsrecht (ReFaB), Hessisches Curriculum zur Schulung ehrenamtlicher Betreuer. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Weniger Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.01 Gutachten und Gesundheitsplanung			
Kennzahl:	Gesamtzahl der Gutachten			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	600	500	700	214
Erläuterungen	Hierbei geht es in erster Linie um ärztliche Sachverständigengutachten z. B. zur Vorbereitung von Entscheidungen im Beamtenrecht (z. B. Berufung in das Beamtenverhältnis, Beihilfe, Dienstunfall, Dienstunfähigkeit), zur Notwendigkeit einer Maßnahme im Rahmen der Eingliederungshilfe, zur Notwendigkeit von Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), zum Mehrbedarf (SGB II, XII), zur gesundheitlichen Eignung von Bewerbern um ein Adoptiv- bzw. Pflegekind, zur Betreuungsnotwendigkeit, zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.01 Gutachten und Gesundheitsplanung (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Anteil der kostenfrei zu erstellenden Gutachten			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	5 %	5 %	5 %	10 %
Erläuterungen	Hierbei geht es in erster Linie um die für die Stadt Wetzlar und den Lahn-Dill-Kreis z. B. nach § 64 Abs. 2 SGB X kostenfrei zu erstellenden Gutachten. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Der Anteil der für den Lahn-Dill-Kreis durchgeführten Gutachten an allen Aufträgen war aufgrund der pandemiebedingt niedrigeren Gesamtzahl deutlich höher.).			
Kennzahl:	Anzahl der Termine			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	100	100	100	8
Erläuterungen	Hierbei geht es um Sitzungen, Veranstaltungen (einschl. Kreis-Gesundheitskonferenz), Arbeitsgruppen, Beratungen etc. zu Fragen der Gesundheitsplanung, Prävention und Gesundheitsförderung. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.02 Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz			
Kennzahl:	Zahl der Überwachung von Schwimm- und Badebeckenanlagen nach DIN 19643 sowie Badegewässern nach der Badegewässerverordnung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25	25	25	0
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die allgemein anerkannten Regeln der Technik eingehalten werden. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung.).			

Produkt:	07.03.02 Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Zahl der Überwachung von Wasserversorgungsanlagen nach § 3 Nr. 2 TrinkwV 2001			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	150	150	100	134
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die allgemein anerkannten Regeln der Technik eingehalten werden (z. B. bei Verkeimung der Probenahmestellen durch Legionellen).			
Kennzahl:	Zahl der Überwachung von Einrichtungen nach §§ 23 und 36 IfSG (z. B. Krankenhäuser, Arztpraxen mit invasiven Eingriffen, Altenheime, Piercing- und Tätowierungsstudios, Kindergärten)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	100	100	80	7
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die allgemein anerkannten Regeln der Technik eingehalten werden. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung.).			
Kennzahl:	Zahl der Beanstandungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30	30	30	7
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die Regeln der Hygiene nach dem aktuellen Stand von Wissenschaft und Technik sorgfältig beachtet und die vorgeschriebenen Hygienepläne ordnungsgemäß geführt und vorgehalten werden. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (weniger Überprüfungen = weniger Beanstandungen).			
Kennzahl:	Zahl der meldepflichtigen Infektionskrankheiten (z. B. Tuberkulose)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.000	2.000	1.800	6.619
Erläuterungen	Hierbei geht es um die in § 6 IfSG genannten Krankheiten, die dem Gesundheitsamt z. B. durch den die Infektion feststellenden Arzt bzw. die feststellende Ärztin zu melden sind. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen.			

Produkt:	07.03.02 Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Zahl der Umgebungsuntersuchungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	300	300	300	210
Erläuterungen	Umgebungsuntersuchungen dienen als eine Form der aktiven Fallfindung dem Aufspüren der Infektionsquelle, der Aufdeckung der Infektionskette, der Verhütung der Weiterverbreitung.			

Produkt:	07.03.03 Kinder- und Jugendgesundheit			
Kennzahl:	Gutachten und Stellungnahmen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	120	120	120	40
Erläuterungen	Hierbei geht es um Gutachten und Stellungnahmen zur Überprüfung und Feststellung des Gesundheits- und Funktionszustandes im Rahmen von Inklusion, Rehabilitation und Prävention. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Anzahl der untersuchten Einschüler:innen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.400	2.400	2.300	1.455
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Schuleingangsuntersuchung aller schulpflichtigen Kinder gemäß dem Hessischen Schulgesetz (HSchG). Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.03 Kinder- und Jugendgesundheit (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme Impfberatung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	450	450	400	255
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Kontrolle des Impfstatus bei allen Einschulungskindern. Es erfolgt eine Impfberatung und schriftliche Impfpfehlung. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme: Motorikförderung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	850	850	650	410
Erläuterungen	Hierbei geht es um Beratung zum gesundheitlichen Nutzen von gesteigerter und vielseitiger körperlicher Aktivität im Alltag. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme: Sprachberatung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	950	950	810	510
Erläuterungen	Hierbei geht es um Beratung zur Verbesserung der Sprachkompetenz, der Deutschkenntnisse und des Kommunikationsverhaltens. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.03 Kinder- und Jugendgesundheit (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme: Erziehungsberatung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	400	500	300	190
Erläuterungen	Hierbei geht es um Beratung bei Erziehungsfragen und Überforderungssituationen, Beratung zur Nutzung von Ressourcen und Inanspruchnahme von Hilfen sowie Vermittlung zu speziellen Beratungsangeboten. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme: Ernährungsberatung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	120	120	120	75
Erläuterungen	Hierbei geht es um Beratung über Möglichkeiten und Nutzen einer gesunden Ernährung und eines förderlichen Trink- und Essverhaltens. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Schulärztliche Untersuchung – Maßnahme: Schulberatung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1.500	1.500	1.300	820
Erläuterungen	Hierbei geht es um einen medizinischen Beratungsbeitrag zur körperlichen und geistigen Leistungsfähigkeit sowie seelischen Belastbarkeit des Kindes bei Einschulungsentscheidungen sowie um Mitwirkung bei der Feststellung und Einleitung von sonderpädagogischem Förderbedarf. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.04 Zahnärztlicher Dienst			
Kennzahl:	Gutachten und Stellungnahmen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	25	25	25	11
Erläuterungen	Hierbei geht es um zahnärztliche Sachverständigengutachten und Stellungnahmen zur Vorbereitung von Entscheidungen z. B. im Beamtenrecht (Beihilfe), nach dem Asylbewerberleistungsgesetz AsylbLG) etc. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Weniger Gutachtenaufträge und Anfragen zu Stellungnahmen.).			
Kennzahl:	Zahnärztliche Vorsorgeuntersuchungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.500	2.500	2.500	290
Erläuterungen	Hierbei geht es um zahnärztliche Untersuchungen bei Kindern und Jugendlichen in Kindergärten und Schulen. Die Erziehungsberechtigten werden über das Ergebnis informiert. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Untersuchungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Sonstige kariesgruppenprophylaktische Impulse			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	12.000	12.000	12.000	293
Erläuterungen	Hierbei geht es um Fluoridierungsmaßnahmen sowie den Prophylaxeunterricht. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.04 Zahnärztlicher Dienst (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Informations- und Fortbildungsveranstaltungen gemäß § 21 SGB V für Multiplikatoren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30	30	30	1
Erläuterungen	Hierbei geht es um (Prophylaxe-) Seminare für Erzieherinnen und Erzieher sowie zahnärztliche Teams, Informationsveranstaltungen für Eltern, Fortbildungsveranstaltungen für Hauswirtschaftskräfte etc. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Allgemeine Öffentlichkeitsveranstaltungen zur Zahngesundheit			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	6	6	6	0
Erläuterungen	Hierbei geht es in erster Linie um größere Informationsveranstaltungen, wie z. B. dem Apfelmarkt in Wetzlar, dem Kindertag in Dillenburg oder dem Kinderspektakel in Herborn. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und dem Planansatz 2021 ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, keine Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			
Kennzahl:	Ausgewogene Ernährung – Vermittlung in Theorie und Praxis			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	600	600	600	87
Erläuterungen	Hierbei geht es um Unterricht in Schulkassen, Elternarbeit in Schulen und Kindergärten, Fortbildung von Hauswirtschaftskräften, Info- und Kochkurse für Mütter und Väter von Kleinkindern und Säuglingen. Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung, weniger Veranstaltungen als Folge der Beschränkungen im Rahmen der Corona-Schutzmaßnahmen.).			

Produkt:	07.03.04 Zahnärztlicher Dienst (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Zahl der Überwachung von Zahnarztpraxen nach § 23 IfSG			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	30	30	0	1
Erläuterungen	Hierbei geht es um die Überprüfung, ob insbesondere die allgemein anerkannten Regeln der Technik eingehalten werden. Die Kennzahl wird neu eingeführt (daher Plan 2021 = 0). Der Unterschied zwischen dem IST 2020 und den zukünftigen Planansätzen ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen (Einsatz von Personal im Bereich der Pandemiebewältigung.).			

Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Produkt:	10.01.01 Bauverfahren			
Kennzahl:	Genehmigungsfreigestellte Bauvorhaben nach § 64 HBO - Anzahl der Verfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	250	250	250	238
Erläuterungen				
Kennzahl:	Vereinfachte Baugenehmigungsverfahren nach § 65 HBO a) Anzahl der Verfahren b) Erträge			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	a) 800 b) 450.000 €	a) 800 b) 450.000 €	a) 750 b) 400.000 €	a) 839 b) 420.358 €
Erläuterungen	Auf Grund der guten Baukonjunktur und der andauernden Niedrigzinsphase liegen die Antragszahlen deutlich über den geplanten Ansätzen. Auch in den zurückliegenden Jahren lagen die Fallzahlen meist über dem Plan. Dies ist auch für die kommenden Jahre zu erwarten, so dass der Ansatz nach oben hin angepasst wird. Demzufolge ergeben sich auch höhere Gebührenerträge. Hinzu kommt die Anpassung/Erhöhung der Hessischen Verwaltungskostenordnung zum 01.03.2021, welche Grundlage für die Gebührenbescheide für Baugenehmigungen ist.			

Produkt:	10.01.01 Bauverfahren (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer vereinfachter Baugenehmigungsverfahren nach § 65 HBO a) vom Eingang des Bauantrages bis Baugenehmigung (Werktage) b) von Vollständigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung c) vom Zeitpunkt der Prüffähigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	a) 60 b) 35 c) 16	a) 60 b) 35 c) 16	a) 60 d) 35 e) 16	a) 80 b) 27 c) 16
Erläuterungen	Auf Grund der Auswirkungen der Corona-Pandemie haben sich die Laufzeiten für die Baugenehmigungsverfahren vom Eingang des Antrages bis zur Genehmigung etwas verlängert. Die Bearbeitung nach Vollständigkeit bzw. mit Stand „prüffähig“ entsprechen jedoch den getroffenen Ansätzen und liegen im Ansatz. Es wird erwartet, dass die vorherigen Werte wieder erreicht werden. Nach § 65 Abs. 2 Satz 2 HBO ist über einen Bauantrag innerhalb von drei Monaten nach Eingang des vollständigen Antrags zu entscheiden.			
Kennzahl:	Baugenehmigungsverfahren nach § 66 - Sonderbau a) Anzahl der Verfahren b) Erträge			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	a) 150 b) 650.000 €	a) 150 b) 650.000 €	a) 150 b) 600.000 €	a) 162 b) 647.452 €
Erläuterungen	Die Erhöhung der Erträge wird mit der Anpassung/Erhöhung der Hessischen Verwaltungskostenordnung zum 01.03.2021 begründet. Diese ist Grundlage für die Gebührenbescheide im Baugenehmigungsverfahren.			
Kennzahl:	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Baugenehmigungsverfahren nach § 66 – Sonderbau a) vom Eingang des Bauantrages bis Baugenehmigung (Werktage) b) von Vollständigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung c) vom Zeitpunkt der Prüffähigkeit des Bauantrages bis Baugenehmigung			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	a) 130 b) 60 c) 16	a) 130 b) 60 c) 16	a) 130 b) 60 c) 16	a) 142 b) 64 c) 14
Erläuterungen	Auf Grund der Auswirkungen der Corona-Pandemie haben sich die Laufzeiten für die Baugenehmigungsverfahren vom Eingang des Antrages bis zur Genehmigung etwas verlängert. Die Bearbeitung nach Vollständigkeit bzw. mit Stand „prüffähig“ entsprechen jedoch den getroffenen Ansätzen und liegen im Ansatz. Es wird erwartet, dass die vorherigen Werte wieder erreicht werden. Nach § 70 Abs. 4 gibt es in diesem Verfahren keine Genehmigungsfrist.			

Produkt:	10.01.01 Bauverfahren (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Neu eingeleitete bauordnungsrechtliche Verfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	400	400	400	376
Erläuterungen	Die Vorgänge sind überwiegend im Bereich der Gefahrenabwehr und in der illegalen Bauausführung angesiedelt.			
Kennzahl:	Abgeschlossene bauordnungsrechtliche Verfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	360	360	360	322
Erläuterungen	Im Vergleich zu der o. g. Kennzahl wird hier die Anzahl der abgeschlossenen bauordnungsrechtlichen Verfahren angegeben.			
Kennzahl:	Erträge aus den bauordnungsrechtlichen Verfahren			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	112.207,00 €
Erläuterungen	Die Erträge aus den bauordnungsrechtlichen Verfahren setzen sich zusammen aus Bescheidgebühren sowie Zwangs- und Bußgeldern.			
Kennzahl:	Durchschnittliche Laufzeit eines bauordnungsrechtlichen Verfahrens in Werktagen (Einleitung bis Abschluss)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	350	350	320	310
Erläuterungen	Der zeitnahe Abschluss eines Verfahrens erfordert die Kooperation durch die Kunden. Ist diese nicht gegeben, können bauordnungsrechtliche Verfügungen, Zwangsmittel, Widerspruchs- und Klageverfahren die Bearbeitungszeit verlängern. Die Komplexität der Verfahren und Streitbarkeit der Kunden haben zugenommen.			
Kennzahl:	Eingeleitete Ordnungswidrigkeitsverfahren im Bauordnungsrecht			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	15	15	20	3
Erläuterungen	Grundsätzlich ist jedes bauordnungsrechtliche Verfahren bußgeldbewährt. Die Gefahrenabwehr hat aber die höchste Bedeutung, so dass die Ordnungswidrigkeitsverfahren daher nur bei besonders schweren Verstößen oder Wiederholungstätern durchgeführt werden.			

Produkt:	10.01.01 Bauverfahren (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Verfahren aus dem Schornsteinfegerhandwerksgesetz			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	210	210	150	192
Erläuterungen	In diesem Bereich fallen hauptsächlich die Bearbeitung der Zweitbescheide aus dem Schornsteinfegerhandwerksgesetz an. In diesem Verfahren kann es auch zu Ersatzvornahmen mit Wohnungsöffnungen kommen. Hier ist ein Anstieg der Verfahrensanzahl festzustellen.			

Produkt:	10.02.01 Wohnbauförderung			
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fördersumme			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1 Mio. €	1 Mio. €	1 Mio. €	1.420.000 €
Erläuterungen	Zur Verfügung gestellt werden die Gelder zur Förderung der erstmaligen Bildung von Wohneigentum vom Land Hessen. Der Mittelabruf erfolgt über den Lahn-Dill-Kreis. Abhängig von Fallzahl und Förderart des Vorhabens (Neubau oder Bestandserwerb) sind diese Gelder nicht planbar.			
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fallzahlen Beratungsgespräche			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	40	40	30	23
Erläuterungen	Einen wesentlichen Teil der durch die Abteilung wahrzunehmenden Aufgaben stellen die Beratungsgespräche, die durch Bürgerinnen und Bürger gesucht werden, dar. Sie sind mit einem erheblichen Arbeitsaufwand verbunden, da nahezu das gesamte Antrags- und Berechnungsverfahren abgewickelt werden muss, bis am Ende feststeht, ob ein Antrag förderfähig ist oder nicht.			
Kennzahl:	Förderung von Wohneigentum – Fallzahlen Antragsteller			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	20	20	20	11
Erläuterungen	Durch Anpassungen in den Richtlinien des Landes Hessen und den Finanzierungs-konditionen soll die Attraktivität des Förderprogrammes gesteigert werden. Es wird davon ausgegangen, dass sich dies auf die Fallzahlen auswirken wird.			

Produkt:	10.02.01 Wohnbauförderung (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Kostenzuschüsse zur Beseitigung baulicher Hindernisse – Fördersummen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Erläuterungen	Analog der Mittel zur Förderung des Wohneigentums werden die Gelder zur Förderung behindertengerechter Umbauten im Wohnumfeld durch das Land Hessen bereitgestellt. Die Höhe des Kontingents richtet sich nach den durch die Abteilung in den vergangenen Jahren angemeldeten Umbaumaßnahmen.			
Kennzahl:	Kostenzuschüsse zur Beseitigung baulicher Hindernisse – Fallzahlen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	50	50	50	39
Erläuterungen	Die Anzahl der zu fördernden Maßnahmen ist abhängig von der gewährten Fördersumme. Sie kann je nach Vorhaben zwischen 2.500 und 6.000 Euro liegen.			

Produkt:	10.03.01 Denkmalschutzrechtliche Verfahren			
Kennzahl:	Beteiligung Denkmalschutz intern und extern			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	240	240	195	244
Erläuterungen	Externe Stellungnahmen werden im Zuge von immissionsschutz- und wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren (Verfahrensführer: Regierungspräsidium Gießen), im Rahmen von Planfeststellungsverfahren (Verfahrensführer: HessenMobil) sowie im Rahmen des Breitbandausbaus (Verfahrensführer: Telekom) abgegeben. Interne Stellungnahmen beziehen sich auf denkmalschutzrechtliche Beurteilungen bei Baugenehmigungsverfahren sowie bei Verfahren der Bauleitplanung.			
Kennzahl:	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	110	110	90	74
Erläuterungen	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen werden notwendig, wenn Kulturdenkmäler z. B. umgestaltet oder instandgesetzt werden. In jüngster Zeit ist ein Zuwachs der Bautätigkeit festzustellen.			

Produkt:	10.03.01 Denkmalschutzrechtliche Verfahren (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Denkmalschutzrechtliche Bewilligungen (Zuschüsse)			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	22	22	20	14
Erläuterungen	Die Zuschüsse werden jährlich – auf der Grundlage der Denkmalförderrichtlinien des Lahn-Dill-Kreises – für denkmalpflegerische Aufwendungen gewährt. Die Festlegung der Mittel erfolgt auf Vorschlag der Unteren Denkmalschutzbehörde nach Beratung durch den Denkmalbeirat des Lahn-Dill-Kreises.			
Kennzahl:	Denkmalschutz – Voranfragen/Beratungen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	850	850	795	650
Erläuterungen	Es handelt sich um Voranfragen, die inhaltlich umfangreich sind und deren Bearbeitung zeitintensiv ist, die aber letztlich nicht in einem Genehmigungsverfahren oder Bewilligungsverfahren münden. Ebenso werden die Beratungen abgebildet. Diese Beratungsangebote der Unteren Denkmalschutzbehörde unterstützen die Akzeptanz denkmalschutzbedingter Forderungen sowie die Qualität der baulichen Umsetzung und tragen so zu einem konfliktarmen Umgang mit den Denkmaleigentümern bei. Die Beratungsarbeit der Unteren Denkmalschutzbehörde wird auch künftig ein besonderes Augenmerk auf die Wünsche der Kundinnen und Kunden in Bezug auf die energetische Ertüchtigung, barrierefreies Wohnen und Verbesserung der Wohnqualität legen.			

Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt:	12.01.01 Straßen- und Radwegebau			
Kennzahl:	Unterhaltungsaufwand für die Kreisstraßen			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	3.270.336 €	3.439.173 €	3.611.977 €	2.621.085 €
Erläuterungen	Der Unterhaltungsaufwand umfasst die allgemeine Instandhaltung der Kreisstraßen durch die Straßenmeistereien und Fremdfirmen. Weiterhin beinhalten die Planansätze gezielte streckenbezogene Instandsetzungsmaßnahmen an bestimmten Kreisstraßen. Außerdem fließen in die Unterhaltung noch Entsorgungskosten, Materialkosten (z. B.: Streusalz, Verkehrszeichen usw.), Abschreibungskosten, die kalkulatorischen Zinsen, die jährliche Pauschale für das Land Hessen für die technische Betreuung der Kreisstraßen, die Zuwendungen nach FAG und einschließlich der internen Verwaltungskosten.			

Produkt:	12.01.01 Straßen- und Radwegebau (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Unterhaltungsaufwand für die Kreisstraßen pro km			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	13.307 €/km	13.994 €/km	14.615 €/km	10.665 €/km
Erläuterungen	Siehe oben Der Lahn-Dill-Kreis ist zurzeit Straßenbaulastträger von <u>245,759 km</u> Kreisstraßen.			

Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produkt:	13.03.01 Ländliche Entwicklung			
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.1			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	6.800	6.700	6.600	6.779
Erläuterungen	Die Anzahl der Agrarantragsteller ist weitestgehend stabil. Die Direktzahlungen umfassen Basis-, Greening-, Umverteilungsprämie, sowie Zahlungen für Junglandwirte. Die Kulisse der benachteiligten Gebiete ist neu berechnet worden. Die weitere Steigerung des ökologischen Landbaus ist zu erwarten. Neue Programme für Weidetierprämien und sichere Schaf- und Ziegenbeweidung sind hinzugekommen. Nach dem jetzigen Stand soll die Neuausrichtung der Agrarpolitik der EU ab dem 01.01.2023 erfolgen. Es zeichnen sich neue spezifische Programme ab wie gekoppelte Prämien der Weidetierhaltung mit Mutterkühen und Schafen an, sowie differenzierte Eco-Schemes, die Zahlen werden linear geschätzt fortgeschrieben.			
Kennzahl:	Bewilligte und ausgezahlte Fördermittel (Gesamtinvestitionen) im Fachdienst 24.1			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	21.500.000 €	22.000.000 €	23.500.000 €	22.240.301 €
Erläuterungen	Im Jahr 2022 werden die Regelungen der alten EU-Förderperiode fortbestehen mit reduzierten Hektar-Sätzen bei den Direktzahlungen; für das Jahr 2023 kann keine Prognose abgegeben werden			

Produkt:	13.03.01 Ländliche Entwicklung (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.2			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	1350	2300	1.100	1324
Erläuterungen	Alle HALM-Verpflichtungen werden voraussichtlich aufgrund der Neuausrichtung der EU-Agrarpolitik zum 31.12.2022 von Seite des Landes Hessen aufgelöst. In 2022 macht dies eine Neuantragstellung und Zuwendungsbewilligung bis Ende 2022 zu den zukünftigen Bedingungen erforderlich. Die Anzahl der Anträge beinhaltet die Anzahl für die zu bewilligenden und für die auszahlenden Fördermittel, da es sich hier um jeweils eigenständige Prüfverfahren handelt.			
Kennzahl:	Bewilligte Fördermittel (Gesamtinvestitionen) im Fachdienst 24.2			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	700.000	2.600.000	550.000 €	850.000
Erläuterungen	In den Vorjahren bewilligte Fördermittel der Agrarumweltmaßnahmen werden voraussichtlich nur bis einschließlich 2022 ausgezahlt. In 2022 sind Bewilligungen zu neuen Förderbedingungen mit einer voraussichtlich erneut 5-jährigen Laufzeit auszusprechen. Die voraussichtlich zu bewilligendem Fördermittel in 2023 sind im Wesentlichen der Investitionsförderung und Artenschutzmaßnahmen zuzuordnen. Die zukünftigen Förderbedingungen sind noch nicht bekannt.			
Kennzahl:	Ausgezahlte Fördermittel (Gesamtinvestitionen) im Fachdienst 24.2			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	2.600.000	2.600.000	2.600.000€	2.600.000
Erläuterungen	Davon ausgehend, die Ambitionen der EU, des Bundes und der Landesregierung bleiben in Bezug auf Klima- und Naturschutz erhalten, kann mit einer mindestens gleichbleibenden Summe der ausgezahlten Fördermittel gerechnet werden. Verschiebungen zwischen 1. Und 2. Säule der EU-Agrarförderung sind wahrscheinlich.			
Kennzahl:	Anzahl der Förderanträge im Fachdienst 24.3			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	260	245	145	103
Erläuterungen	Die Anzahl der Anträge für Dorfentwicklung und LEADER (Regionalentwicklung) beinhaltet ab 2022 die Anzahl für die zu bewilligenden und für die auszahlenden Fördermittel, da es sich hier um jeweils eigenständige Prüfverfahren handelt. Ab 2023 Beginn der neuen EU-Förderperiode mit hoher Antragserwartung im LEADER-Bereich.			

Produkt:	13.03.01 Ländliche Entwicklung (Fortsetzung)			
Kennzahl:	Bewilligte Fördermittel im Fachdienst 24.3			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	4.500.000 €	4.400.000 €	4.500.000 €	4.056.000 €
Erläuterungen	Durch die Übergangs VO EU 2021/22 zusätzliche Fördermittel im LEADER-Bereich. 2023 Beginn der neuen Förderperiode EU. Dorfentwicklung: Gleichbleibend hohe Fördermittelausstattung.			
Kennzahl:	Ausgezahlte Fördermittel im Fachdienst 24.3			
	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	4.500.000 €	4.700.000 €	4.000.000 €	2.900.000 €
Erläuterungen	Coronabedingte Verzögerungen in der Fertigstellung von Vorhaben in der Dorfentwicklung und im LEADER-Bereich führen durch Mittelübertragungen zu erhöhten Auszahlungsbeträgen in den Folgejahren.			

6 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill-Kreis	Haushaltsjahr	2022
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2020	253.373		
31.12. 2019	253.319		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2022	2020
		-€ -	-€ -

Ergebnishaushalt

ordentliches Ergebnis

Erträge	397.508.261,08	389.811.352,79
Aufwendungen	400.131.745,65	357.459.664,04
Saldo	-2.623.484,57	32.351.688,75

außerordentliches Ergebnis

Erträge		2.651.511,95
Aufwendungen		2.736.462,92
Saldo		-84.950,97

Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-2.623.484,57	32.266.737,78

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 386.308.020,25	382.143.255,42
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 374.664.302,06	339.110.397,71
Saldo	11.643.718,19	43.032.857,71

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 14.808.680,00	+ 12.420.871,76
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 54.982.270,00	- 54.691.931,99
Saldo	-40.173.590,00	-42.271.060,23

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 41.243.707,00	+ 70.726.722,81
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 26.676.251,00	- 25.342.612,10
Saldo	14.567.456,00	45.384.110,71

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-13.962.415,81	46.145.908,19

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	30.191.709,50	52.794.542,29

Haushaltsjahr

2022

-€ -

Nachrichtlich

Rechnersiche Neuverschuldung

Kernhaushalt	20.896.631,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	-750.000,00
Insgesamt	20.146.631,00

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2015	-9.349.639,74	717.729,26	10.067.369,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2016	8.101,55	10.884.913,46	10.876.811,91	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2017	979.164,29	18.538.571,80	17.559.407,51	Prüfung RPA abgeschlossen	
2018	5.083.973,83	27.083.744,44	21.999.770,61	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2019	6.953.795,25	21.072.738,38	14.118.943,13	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2020

Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt	

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2020

19. Mai 2021	

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2020

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2022	-2.623.484,57	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 31.12.2021	84.474.525,03	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	6.690.871,00	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 1.1.2022	6.690.871,00	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	2020	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	129.589.096,42	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 31.12.2021	750.000,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	41.762.476,50	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>	-13.788.025,81	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 2022	11.643.718,19	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	20.347.076,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	6.329.175,00	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 2022	1.244.507,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<u>Nachrichtlich:</u>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2022	#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 2022	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	3.713.158,70	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Haushaltsplan 2022/2023

730

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	-10,35	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2021	84.474.525,03	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	129.589.096,42	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	750.000,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	41.762.476,50	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-54,42	0,00
Summe und Status		50,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2020

	- € -	Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2020	32.351.688,75	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2020	48.426.090,28	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2020	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2020	6.442.150,00	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 31.12.2020	6.442.150,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2020	129.589.096,42	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 31.12.2020	250.000,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2020	48.091.651,50	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	21.447.651,54	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 2020	43.032.857,71	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2020	16.462.108,39	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	6.329.173,50	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2020	1.206.075,72	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2020	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	127,68	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2020	48.426.090,28	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	129.589.096,42	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	250.000,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2020	48.091.651,50	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	84,65	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 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	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden		Kreisumlage Sonderstatusstadt		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2022	36,19	v.H.	33,66	v.H.	15,62	v.H.	10,977	v.H.	0,97	v.H.
2021	33,72	v.H.	31,19	v.H.	17,08	v.H.	10,252	v.H.	0,91	v.H.
2020	36,95	v.H.	34,42	v.H.	14,55	v.H.	9,902	v.H.	0,93	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2022		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2021		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2020		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2022		v.H.		v.H.		v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Bitte auswählen	Jagdsteuer	ja	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	Bitte auswählen	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	Bitte auswählen	Pferdesteuer	Bitte auswählen		
Tourismusbeitrag	Bitte auswählen	Getränkesteuer	Bitte auswählen		

Sonstige Abgaben:

			2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnishaushalt			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,07	13.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.034.932,90	8.222.657,00	9.030.258,50	9.093.258,50	9.023.258,50	9.043.258,50
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	16.546.440,92	15.160.673,84	16.778.124,71	15.848.658,78	15.617.806,05	15.529.776,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	54.185,50	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	193.008.441,65	189.270.370,00	200.420.660,00	212.122.310,00	220.603.042,40	229.423.004,10
6	547	Erträge aus Transferleistungen	35.461.633,21	29.957.950,00	32.597.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00	32.607.483,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	119.883.378,31	121.263.209,87	124.019.808,04	124.692.313,18	124.302.784,86	127.054.717,84
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.789.469,81	5.799.849,39	11.200.240,83	8.664.585,66	8.751.231,52	8.838.743,83
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.901.970,30	3.442.074,00	2.293.186,00	2.289.779,00	2.257.579,00	2.257.579,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	388.684.433,67	373.190.284,10	396.410.261,08	405.388.888,12	413.233.685,32	424.825.062,32
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.157.925,00	60.067.122,08	63.443.236,18	66.337.773,04	67.067.488,54	67.805.230,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.669.825,58	7.244.311,00	7.093.100,00	6.636.900,00	6.686.900,00	6.686.900,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.462.186,86	60.085.582,93	61.274.081,30	61.075.329,01	57.866.514,67	57.674.142,67
14	66	Abschreibungen	18.248.147,94	18.568.594,68	22.620.409,01	25.166.169,52	25.669.492,91	26.182.882,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.020.384,27	8.002.507,90	10.193.645,62	10.554.566,48	11.543.014,92	12.731.014,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00	53.952.280,00	59.153.450,00	61.375.086,00	62.295.712,29	63.230.147,97
17	72	Transferaufwendungen	161.137.038,46	156.708.721,24	168.337.494,32	168.427.704,24	169.690.912,02	170.963.593,86
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.287,21	138.901,00	143.114,00	143.114,00	139.104,00	139.104,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	350.002.028,32	364.768.020,83	392.258.530,43	399.716.642,29	400.959.139,35	405.413.017,11
20		Verwaltungsergebnis	38.682.405,35	8.422.263,27	4.151.730,65	5.672.245,83	12.274.545,97	19.412.045,21
21	56,57	Finanzerträge	1.126.919,12	1.104.649,00	1.098.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00	1.096.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.457.635,72	9.284.496,54	7.873.215,22	7.924.651,08	8.095.045,73	7.463.744,90
23		Finanzergebnis	-6.330.716,60	-8.179.847,54	-6.775.215,22	-6.828.651,08	-6.999.045,73	-6.367.744,90
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	389.811.352,79	374.294.933,10	397.508.261,08	406.484.888,12	414.329.685,32	425.921.062,32
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	357.459.664,04	374.052.517,37	400.131.745,65	407.641.293,37	409.054.185,08	412.876.762,01
26		Ordentliches Ergebnis	32.351.688,75	242.415,73	-2.623.484,57	-1.156.405,25	5.275.500,24	13.044.300,31
27	59	Außerordentliche Erträge	2.651.511,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.736.462,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-84.950,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	32.266.737,78	242.415,73	-2.623.484,57	-1.156.405,25	5.275.500,24	13.044.300,31

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentlichen

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2021	3.696.746,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2020	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	193.008.441,65	189.270.370,00	200.420.660,00	212.122.310,00	220.603.042,40	229.423.004,10
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	161.660,65	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	133.194.537,00	119.973.780,00	134.188.150,00	137.203.810,00	142.691.962,40	148.399.640,90
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	59.652.244,00	69.192.590,00	66.128.510,00	74.814.500,00	77.807.080,00	80.919.363,20
		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	119.883.378,31	121.263.209,87	124.019.808,04	124.692.313,18	124.302.784,86	127.054.717,84
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	71.668.095,00	70.912.667,00	71.774.336,00	74.052.553,00	76.644.392,36	79.518.557,07
		Sonstige Erträge	48.215.283,31	50.350.542,87	52.245.472,04	50.639.760,18	47.658.392,50	47.536.160,77
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.167.233,00	53.952.280,00	59.153.450,00	61.375.086,00	62.295.712,29	63.230.147,97
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	4.474.337,00	4.379.400,00	4.802.780,00	4.970.630,00	5.045.189,45	5.120.867,29
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	47.692.896,00	49.572.880,00	54.350.670,00	56.404.456,00	57.250.522,84	58.109.280,68
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.457.635,72	9.284.496,54	7.873.215,22	7.924.651,08	8.095.045,73	7.463.744,90
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	5.278,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	6.354.205,82	8.270.460,54	6.898.619,22	7.120.611,08	7.559.388,73	7.194.018,90

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.143.255,42	368.495.083,71	386.308.020,25	397.820.302,46	405.578.453,81	417.082.318,48
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.110.397,71	352.355.445,69	374.664.302,06	380.348.053,85	381.196.492,18	384.739.364,66
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.032.857,71	16.139.638,02	11.643.718,19	17.472.248,61	24.381.961,63	32.342.953,82
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.091.656,79	15.114.895,00	14.808.680,00	13.523.077,00	23.943.370,00	23.943.370,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.206.075,72	1.263.251,00	1.244.507,00	1.326.438,00	1.408.370,00	1.408.370,00
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	207.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	121.624,97	5.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	121.624,97	5.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.420.871,76	15.120.687,00	14.808.680,00	13.523.077,00	23.943.370,00	23.943.370,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-41.952,22	5.000,00	604.223,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.704.783,96	33.077.100,00	34.498.445,00	30.137.600,00	40.695.100,00	20.725.500,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.861.437,78	16.067.082,00	19.705.212,00	17.461.713,00	25.099.854,00	24.859.854,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	167.662,47	156.000,00	174.390,00	177.900,00	177.900,00	177.900,00
	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	54.691.931,99	49.305.182,00	54.982.270,00	47.782.213,00	65.977.854,00	45.768.254,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-42.271.060,23	-34.184.495,00	-40.173.590,00	-34.259.136,00	-42.034.484,00	-21.824.884,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	761.797,48	-18.044.856,98	-28.529.871,81	-16.786.887,39	-17.652.522,37	10.518.069,82
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	70.726.722,81	36.875.496,00	41.243.707,00	47.808.969,00	63.921.435,00	38.047.585,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	2.551.330,21	1.583.750,00	0,00	12.401.295,00	20.656.481,00	14.992.231,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	25.342.612,10	27.471.056,00	26.676.251,00	40.104.871,00	50.942.438,00	45.470.060,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	16.462.106,89	19.558.131,00	20.347.076,00	21.374.401,00	23.956.782,00	24.148.654,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	2.551.330,21	1.583.750,00	0,00	12.401.295,00	20.656.481,00	14.992.231,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	6.329.175,00	6.329.175,00	6.329.175,00	6.329.175,00	6.329.175,00	6.329.175,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	45.384.110,71	9.404.440,00	14.567.456,00	7.704.098,00	12.978.997,00	-7.422.475,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	46.145.908,19	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,37	3.095.594,82
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-14.394.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	21.043.335,79	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,73
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	31.751.206,50	-8.640.416,98	-13.962.415,81	-9.082.789,39	-4.673.525,37	3.095.594,82
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	52.794.542,29	44.154.125,31	30.191.709,50	21.108.920,11	16.435.394,74	19.530.989,55

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 Erläuterungen

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	391.879.457,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	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 -	750.000,00	€	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	392.629.457,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	41.762.476,50	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	434.391.933,50	€	

im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	41.243.707,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	20.347.076,00	€	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	6.329.175,00	€	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 2022

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	412.776.088,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	412.776.088,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	20.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
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	35.433.301,50	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2022

	30.191.709,50	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2022							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	3.039.659,06 €	12,00 €	3.549.606,10 €	14,01 €	28.657.585,60 €	113,10 €	29.119.385,64 €	114,93 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.920.195,14 €	43,10 €	10.925.495,18 €	43,12 €	14.528.024,96 €	57,34 €	14.681.224,24 €	57,94 €
3	Schulträgeraufgaben	82.073.775,22 €	323,92 €	84.126.372,70 €	332,03 €	81.154.589,29 €	320,30 €	86.762.786,77 €	342,43 €
4	Kultur und Wissenschaft	25.351,00 €	0,10 €	109.643,20 €	0,43 €	755.471,44 €	2,98 €	755.976,84 €	2,98 €
5	Soziale Leistungen	78.536.220,52 €	309,96 €	78.536.220,52 €	309,96 €	147.247.325,04 €	581,15 €	147.438.169,16 €	581,90 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.622.204,34 €	26,14 €	7.132.204,34 €	28,15 €	33.641.581,88 €	132,77 €	33.694.646,08 €	132,98 €
7	Gesundheitsdienste	2.989.355,51 €	11,80 €	3.002.355,47 €	11,85 €	7.631.737,98 €	30,12 €	7.698.031,02 €	30,38 €
8	Sportförderung	10.319,54 €	0,04 €	10.319,54 €	0,04 €	453.629,25 €	1,79 €	2.506.976,73 €	9,89 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,05 €	12.500,00 €	0,05 €
10	Bauen und Wohnen	1.618.650,39 €	6,39 €	1.618.650,39 €	6,39 €	3.237.585,10 €	12,78 €	3.247.339,54 €	12,82 €
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	1.226.017,76 €	4,84 €	1.226.017,76 €	4,84 €	8.079.540,77 €	31,89 €	8.392.724,05 €	33,12 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.741.432,65 €	10,82 €	2.741.432,65 €	10,82 €	5.020.912,55 €	19,82 €	5.099.986,95 €	20,13 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	559.521,66 €	2,21 €	559.521,66 €	2,21 €
15	Wirtschaft und Tourismus	656.968,75 €	2,59 €	656.968,75 €	2,59 €	1.930.634,06 €	7,62 €	1.984.149,62 €	7,83 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	207.048.111,20 €	817,17 €	212.915.753,20 €	840,33 €	67.221.106,07 €	265,30 €	67.221.106,07 €	265,30 €
Gesamtsumme		397.508.261,08 €	1.568,87 €	406.551.039,80 €	1.604,56 €	400.131.745,65 €	1.579,22 €	409.174.524,37 €	1.614,91 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2021							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	2.773.001,44 €	10,94 €	3.225.502,32 €	12,73 €	26.994.326,67 €	106,54 €	27.607.256,27 €	108,96 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.254.096,24 €	40,47 €	10.259.396,28 €	40,49 €	14.389.575,34 €	56,79 €	14.545.328,58 €	57,41 €
3	Schulträgeraufgaben	78.530.487,69 €	309,94 €	80.584.064,25 €	318,05 €	76.650.097,05 €	302,52 €	82.310.427,61 €	324,86 €
4	Kultur und Wissenschaft	39.664,66 €	0,16 €	39.664,66 €	0,16 €	667.746,37 €	2,64 €	668.267,25 €	2,64 €
5	Soziale Leistungen	77.346.592,92 €	305,27 €	77.346.592,92 €	305,27 €	137.746.859,22 €	543,65 €	137.937.790,02 €	544,41 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.667.862,76 €	26,32 €	7.177.862,76 €	28,33 €	32.255.713,49 €	127,31 €	32.293.202,37 €	127,45 €
7	Gesundheitsdienste	642.744,53 €	2,54 €	655.744,49 €	2,59 €	5.675.393,34 €	22,40 €	5.689.598,78 €	22,46 €
8	Sportförderung	10.319,54 €	0,04 €	10.319,54 €	0,04 €	412.751,47 €	1,63 €	2.467.105,15 €	9,74 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,05 €	12.501,68 €	0,05 €
10	Bauen und Wohnen	1.509.307,03 €	5,96 €	1.509.307,03 €	5,96 €	2.999.340,19 €	11,84 €	3.011.638,03 €	11,89 €
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	1.209.044,99 €	4,77 €	1.209.044,99 €	4,77 €	7.238.940,16 €	28,57 €	7.625.854,08 €	30,10 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.445.751,21 €	9,65 €	2.445.751,21 €	9,65 €	4.591.843,28 €	18,12 €	4.686.117,00 €	18,49 €
14	Umweltschutz	87.428,00 €	0,35 €	87.428,00 €	0,35 €	202.143,52 €	0,80 €	203.859,36 €	0,80 €
15	Wirtschaft und Tourismus	761.878,11 €	3,01 €	761.878,11 €	3,01 €	1.825.079,60 €	7,20 €	1.900.130,96 €	7,50 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	192.016.753,98 €	757,84 €	198.279.143,98 €	782,56 €	62.390.207,67 €	246,24 €	62.390.207,67 €	246,24 €
Gesamtsumme		374.294.933,10 €	1.477,25 €	383.591.700,54 €	1.513,94 €	374.052.517,37 €	1.476,29 €	383.349.284,81 €	1.512,98 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2020							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	3.144.636,66 €	12,41 €	3.491.069,09 €	13,78 €	26.563.989,44 €	104,84 €	26.942.170,52 €	106,33 €
2	Sicherheit und Ordnung	9.288.407,54 €	36,66 €	9.293.707,54 €	36,68 €	11.976.651,94 €	47,27 €	12.085.712,42 €	47,70 €
3	Schulträgeraufgaben	70.537.619,73 €	278,39 €	71.752.612,96 €	283,19 €	67.443.206,98 €	266,18 €	71.943.292,66 €	283,94 €
4	Kultur und Wissenschaft	77.627,83 €	0,31 €	77.627,83 €	0,31 €	711.726,51 €	2,81 €	711.741,57 €	2,81 €
5	Soziale Leistungen	79.844.673,56 €	315,13 €	79.844.673,56 €	315,13 €	137.738.538,72 €	543,62 €	137.871.873,71 €	544,15 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9.114.799,16 €	35,97 €	9.605.128,31 €	37,91 €	32.462.392,67 €	128,12 €	32.483.765,39 €	128,21 €
7	Gesundheitsdienste	1.357.636,30 €	5,36 €	1.361.744,68 €	5,37 €	6.718.308,59 €	26,52 €	6.760.461,91 €	26,68 €
8	Sportförderung	10.319,54 €	0,04 €	10.319,54 €	0,04 €	422.342,84 €	1,67 €	1.637.339,80 €	6,46 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.130,16 €	0,05 €	12.130,16 €	0,05 €
10	Bauen und Wohnen	1.343.749,34 €	5,30 €	1.343.749,34 €	5,30 €	2.647.480,72 €	10,45 €	2.653.276,14 €	10,47 €
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	1.220.337,50 €	4,82 €	1.220.337,50 €	4,82 €	6.532.870,48 €	25,78 €	6.791.688,96 €	26,81 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.517.180,12 €	9,93 €	2.517.180,12 €	9,93 €	4.140.974,09 €	16,34 €	4.201.037,25 €	16,58 €
14	Umweltschutz	67.412,82 €	0,27 €	67.412,82 €	0,27 €	174.405,77 €	0,69 €	174.423,28 €	0,69 €
15	Wirtschaft und Tourismus	327.231,71 €	1,29 €	327.231,71 €	1,29 €	1.258.327,60 €	4,97 €	1.303.465,41 €	5,14 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	210.959.720,98 €	832,61 €	215.667.590,46 €	851,19 €	58.656.317,53 €	231,50 €	58.656.317,53 €	231,50 €
Gesamtsumme		389.811.352,79 €	1.538,49 €	396.580.385,46 €	1.565,20 €	357.459.664,04 €	1.410,80 €	364.228.696,71 €	1.437,52 €

**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	44.154.125 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres					
Differenz	44.154.125 €				
Januar		32.192.335 €	30.598.693 €	1.593.642 €	45.747.767 €
Februar		32.192.335 €	30.681.027 €	1.511.308 €	47.259.075 €
März		32.192.335 €	30.677.766 €	1.514.569 €	48.773.644 €
April		32.192.335 €	30.751.084 €	1.441.252 €	50.214.896 €
Mai		32.192.335 €	30.723.649 €	1.468.686 €	51.683.582 €
Juni		32.192.335 €	32.254.583 €	62.248 €	51.621.333 €
Juli		32.192.335 €	30.675.425 €	1.516.910 €	53.138.243 €
August		32.192.335 €	30.848.984 €	1.343.351 €	54.481.594 €
September		32.192.335 €	30.684.126 €	1.508.209 €	55.989.803 €
Oktober		32.192.335 €	30.687.298 €	1.505.037 €	57.494.840 €
November		32.192.335 €	33.199.057 €	- 1.006.722 €	56.488.118 €
Dezember		32.192.335 €	32.882.609 €	- 690.274 €	55.797.844 €
Summe		386.308.020 €	374.664.302 €	11.643.718 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
Differenz		386.308.020 €	374.664.302 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.006.722 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 45.747.767 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2021	- €
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2021
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2020
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2020
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €

3. Betrachtung der Kreditstilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2022	11.643.718,19 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		19.102.569,00 €
verbleibender Saldo		- 7.458.850,81 €
Beitrag zur Hessenkasse		6.329.175,00 €
Differenz		- 13.788.025,81 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		54.807.880,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

	Planzahl	2021	352.355.445,69 €
Vorjahr	Ist	2020	330.797.303,21 €
3. Vorjahr	Ist	2019	320.477.891,00 €
Summe			1.003.630.639,90 €
Durchschnitt			334.543.546,63 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			6.690.870,93 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			44.154.125,31 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2021	20.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2021	

7 Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften

7.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Wirtschaftsplan 2022

Abfallwirtschaft Lahn-Dill

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2022

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat den Wirtschaftsplan der Abfallwirtschaft Lahn-Dill, Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises, für das Wirtschaftsjahr 2022 in seiner Sitzung am _____ wie folgt beschlossen:

1. **Erfolgsplan 2022:**

Jahresergebnis: Euro -1.911.001,00

2. **Vermögensplan 2022:**

Einnahmen/Ausgaben: Euro 7.840.000,00

3. **Darlehen** werden für Investitionen nicht aufgenommen.

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden nicht benötigt.

5. Es gilt die in diesem Wirtschaftsplan enthaltene **Stellenübersicht**.

Wetzlar, den.....

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

Wolfgang Schuster

Landrat

Inhaltsverzeichnis

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2022

a.	Unternehmen und Allgemeines	3
b.	Abfallmengen	4
c.	Personalentwicklung/Stellenübersicht	6
d.	Rückstellungen	7

2. Darstellung der Lage

a.	Ertragslage/Erfolgsplan	9-14
b.	Vermögenslage/Vermögensplan	15-16
c.	Finanzlage	17
d.	Mittelfristige Finanzplanung	17-18
e.	Schuldenübersicht	18

3. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2022

a.	Chancen	19
b.	Risiken	19
c.	Ergebniserwartung 2021/Ergebnisplanung 2022	20

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2022

a) Unternehmen und Allgemeines

Der Eigenbetrieb wurde laut Beschluss des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises vom 04. September 1995 zum 01. Januar 1996 gegründet.

Seine Aufgabe besteht darin, durch Ergreifen abfallwirtschaftlicher Maßnahmen und durch Errichtung, Unterhaltung und Betrieb von Abfallwirtschaftseinrichtungen, die dem Lahn-Dill-Kreis nach den abfallrechtlichen Bestimmungen obliegende Entsorgung von Abfällen sicherzustellen.

Dabei verfolgt die AWLD folgende abfallpolitischen Ziele:

1. Vermeidung von Abfällen
2. Vorbereitung zur Wiederverwertung
3. Recycling
4. Sonstige Verwertung (einschließlich energetischer Verwertung)
5. Beseitigung der Abfälle

Das Stammkapital des Eigenbetriebs beträgt gemäß § 3 der Eigenbetriebssatzung Euro 4.000.000,00.

Der Eigenbetrieb besitzt eigene Grundstücke und Gebäude.

Unter Berücksichtigung des erwarteten Ergebnisses 2021 und des Wirtschaftsplans 2022 ergibt sich folgende Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	<u>Euro</u>
Stammkapital	4.000.000,00
Gewinn-/Verlustvortrag	-729.780,08
Jahresergebnis 2020	-942.687,94
Erwartetes Ergebnis 2021	-695.880,00
Wirtschaftsplan 2022	-1.911.001,00
Eigenkapital zum 31.12.2022	<u>-279.349,02</u>

Der Wirtschaftsplan 2022 der AWLD sieht bei einem positiven Betriebsergebnis in Höhe von Euro 1.570.812,00 auf Grund erheblich gestiegener Zinsaufwendungen in Höhe von insgesamt Euro 3.492.372,00 im Bereich der Deponienachsorge ein negatives Ergebnis von voraussichtlich Euro -1.911.001 vor. Das Stammkapital in Höhe von Mio. Euro 4,0 ist somit aufgebraucht, ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von Euro 279.349,02 entsteht.

b) Abfallmengen

Im Jahr 2022 gehen wir von folgender Abfallmengenentwicklung aus:

Abfallart	Herkunft	2020 Ist to	2021 Plan to	1-6/2021 Ist to	2022 Plan to
Haus-/Restabfälle	Lahn-Dill-Kreis	39.765	38.500	19.337	38.500
	Stadt Wetzlar	14.130	14.000	6.745	14.000
Sperrabfälle	Lahn-Dill-Kreis	7.532	7.000	3.510	7.000
	Stadt Wetzlar	1.106	1.000	561	1.100
Bioabfälle	Lahn-Dill-Kreis	20.452	20.500	10.202	21.000
	Stadt Wetzlar	4.669	4.500	2.273	4.500
Altpapier	Lahn-Dill-Kreis	12.872	10.500	4.932	10.000
	Stadt Wetzlar	2.948	3.800	1.694	3.800
Garten- und Parkabfälle	Lahn-Dill-Kreis	3.946	4.200	1.742	4.200
Altholz	Lahn-Dill-Kreis	3.326	3.500	1.691	3.300
Bauschutt	Lahn-Dill-Kreis	7.488	7.800	3.947	7.900
Elektroaltgeräte	Lahn-Dill-Kreis	1.684	1.900	715	1.500
Metalle, Schadst., Altreifen	Lahn-Dill-Kreis	537	430	183	400
Hoheitliche Abfälle	Gesamt	120.455	117.630	57.532	117.200
Altglas	LDK incl. Wetzlar	5.196	5.000	2.700	5.500
Leichtverpackungen	LDK incl. Wetzlar	6.380	6.500	3.874	8.000
Altpapier	Verp.anteil LDK	3.240	5.300	2.485	5.038
Gewerbeabfall		31.953	71.000	15.836	35.000
Gewerbliche Abfälle	Gesamt	46.769	87.800	24.895	53.538
Gesamt		167.224	205.430	82.427	170.738

Die geplanten Abfallmengen leiten sich aus der Entwicklung der letzten Monate sowie den Inhalten abgeschlossener Vereinbarungen und Verträge ab und bleiben überwiegend stabil.

Seit Beginn der Pandemie sind im Bereich Rest- und Sperrabfall sowie PPK anhaltend hohe Mengen gesammelt worden. Zwar ist mit einer gewissen Stagnation zu rechnen, wir erwarten jedoch zumindest für das Jahr 2022 noch keine wesentlich sinkenden Abfallmengen. Eine Reduzierung der Restabfallmengen könnte nach Etablierung der Gelben Tonnen eintreten, deren Sammlung seit dem 01.01.2021 umgesetzt wird.

Auf allen Wertstoffhöfen des Lahn-Dill-Kreises wurden zusätzlich Container aufgestellt, um auch dort dem Bürger die Möglichkeit zu bieten, Leichtverpackungen kostenfrei abzugeben.

Die Menge an Leichtverpackungen ist erwartungsgemäß angestiegen, ob auf Grund der Umstellung auf Gelbe Tonnen oder der Pandemie geschuldet, bleibt abzuwarten.

Der Verpackungsanteil (Massenanteil) an gesammeltem PPK wurde in einer mit den Systemen abgeschlossenen Abstimmungsvereinbarung mit 33,5% festgelegt.

Im Bereich Gewerbliche Direktanlieferungen rechnen wir mit insgesamt ca. 35.000 t.

c) Personalentwicklung/Stellenübersicht 2022

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2016	57,33
2017	57,28
2018	59,82
2019	59,49
2020	60,94
Ist 06/2021	62,69
Plan 2022	64,00

Um die Erfüllung der vielfältigen Aufgaben im Abfallwirtschaftszentrum in Aßlar gewährleisten und durch Langzeiterkrankung, Mutterschaft etc. ausfallende Mitarbeiter ausgleichen zu können, planen wir auch im Jahr 2022 mit 64 vollzeitäquivalenten Stellen.

Die derzeitigen 62,69 Stellen werden von 71 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern besetzt.

d) Rückstellungen

Die voraussichtliche Entwicklung der Rückstellungen ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

Sachverhalt	Ist per 31.12.2020	Ist per 30.06.2021	Plan per 31.12.2022
Altersteilzeit	2.676,06	17.260,84	25.411,53
Zeitguthaben Mitarbeiter	90.050,88	90.050,88	90.050,88
Leistungsentgelt	55.272,43		
Leistungsentgelt lfd. Jahr		34.743,32	
Weihnachtsgeld lfd. Jahr		84.524,52	
Urlaubsrückstellungen	72.479,76	72.479,76	72.479,76
Abschluss u. Prüfungskosten	16.386,08	8.504,26	16.386,08
Stillegungskosten Nachsorge	20.989.161,37	22.575.115,61	25.314.840,88
SiWa-, Abwasserbeiträge Asslar	5.650,00	118.069,70	
Recycling / Verw. Zwischenlager	85.432,93	115.935,49	100.000,00
Nebenkostenabr. Haus Seibert	13.200,00	16.600,00	
Kalk. Abschreibungen GWG		6.006,71	
Steuerberater / Steuererklärung	1.385,00	1.385,00	1.385,00
Altlastenfinanzierungsuml. lfd. Jahr		20.210,50	
Kostenerstattung Gemeinden		132.894,12	
Nachberechnung Steinringsberg	53.000,00	53.000,00	53.000,00
LDK / Kreisleistungen	300,00	21.300,00	
Nebenkosten Halle 3+4	2.000,00		
Guthabengebühren aus Festgeld	6.496,42	1.224,45	
Prozessrisiken Dep. Heuchelheim	40.000,00	30.613,28	30.613,28
Erlösbeteiligung Systembetreiber		90.593,02	
Instandhaltung Str./Wege/Plätze		211.300,00	
Sonstige Instandhaltungen		220.000,00	
Gesamt	21.433.490,93	23.921.811,46	25.704.167,41

Für unsere Deponien in ABlar, Oberscheld und Steinringsberg fallen laufend für deren jeweilige Nachsorgezeiträume Aufwendungen für entsprechende Rückstellungen an. Auf Grund der Dauer der Genehmigungsverfahren verschieben sich geplante Maßnahmen in die Folgejahre, wodurch die Rückstellungen bzw. die dafür anfallenden Zinsaufwendungen weiter ansteigen.

Für das Leistungsentgelt wird auf Grund des Auszahlungszeitpunktes jährlich eine Rückstellung in der errechneten Höhe gebildet.

Die Höhe der Rückstellung für Recycling/Verwertung von Abfällen in Höhe von TEuro 100 ergibt sich aus den jeweils aktuellen Abfallmengen der Zwischenlager im Abfallwirtschaftszentrum in Aßlar.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/Erfolgsplan 2022

Eine Übersicht geplanter Gewinn- und Verlustpositionen zeigt folgende Tabelle:

GuV-Position	2020 Ist	2021 Plan	2021 Ist 1. Halbjahr	2022 Plan
1.1. Abfallgebühren	19.066.581	18.184.916	9.484.943	18.952.471
1.2. Gewerbeerlöse	2.514.820	2.828.500	1.091.749	2.392.421
1.3. Sonstige Erlöse	1.862.390	2.630.459	2.010.865	3.393.517
Umsatzerlöse	23.443.791	23.643.875	12.587.557	24.738.410
1.4. Sonstige betriebliche Erträge	519.151	2.080.893	349.054	1.738.082
Erlöse/Erträge gesamt	23.962.942	25.724.768	12.936.611	26.476.491
2.1. Aufwendungen Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	597.465	618.000	386.090	703.040
2.2. Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.599.392	16.323.124	7.875.524	16.942.418
Rohergebnis	7.766.085	8.783.644	4.674.997	8.831.034
2.3. Personalaufwendungen	3.311.352	3.556.198	1.682.071	3.648.776
2.4. Abschreibungen	1.507.553	1.321.078	654.646	1.061.962
2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.575.700	1.797.600	1.122.158	2.549.483
Betriebsergebnis	1.371.479	2.108.768	1.216.122	1.570.812
1.5. Zinsen u.ä. Erträge	32.630	10.558	13.050	10.558
2.6. Zinsaufwendungen	2.346.799	2.826.909	1.439.587	3.492.372
2.7. Steuern u.ä. Aufwendungen				
Ergebnis/Kosten	-942.689	-707.583	-210.312	-1.911.001

Bei der Planung 2022 gehen wir von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- a) Die für den Kalkulationszeitraum 2020-2023 gültigen Abfallgebühren führen weiterhin zu stabilen Gebühreneinnahmen im geplanten Bereich.
- Nach Etablierung der seit dem 01.01.2021 eingeführten Gelben Tonne könnte es zu einer Reduzierung der Leerungen im Restabfallbereich kommen. Dieser Effekt könnte jedoch durch die anhaltende Pandemie zunächst noch abgebremst werden.

- b) Sich verschärfende Auflagen, z.B. im Bereich Brandschutz, sowie steigende Material- und Ausführungskosten bei Bauleistungen führen zu höheren Aufwendungen der Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“.
- c) Durch die Abzinsungspflicht für Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr kommt es auch im Planjahr 2022 zu weiter steigenden Zinsbelastungen, die sich negativ auf das Ergebnis auswirken. Basis hierfür sind die lt. Gutachten erforderlichen Maßnahmen für die Deponien Aßlar, Schelderwald und Steinringsberg.
- d) Per 30.06.2021 beziffert sich die Höhe des Sonderpostens für Gebührenausschläge auf insgesamt Euro 3.218.382,34. Dieser Sonderposten wird durch das Planergebnis 2022 weiter gemäß der Gebührenkalkulation aufgebraucht.

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Pos. 1.1.: Abfallgebühren

Die in der Kalkulationsperiode 2020-2023 berücksichtigten planmäßig anfallenden gebührenrelevanten Aufwendungen und Erlöse haben zu einer erhöhten Grundgebühr für die Restabfallbehälter geführt. Infolge dessen kam es jedoch nur in geringem Umfang zu Behälteränderungen, sodass wir auf der Basis der seit 01.01.2020 gültigen Gebührensätze mit Abfallgebühren in geplantem Umfang rechnen. Inwieweit die Einführung der Gelben Tonnen Einfluss auf die Leerungsanzahl im Bereich Restabfall und letztendlich auf die Leistungsgebühren haben wird, werden wir beobachten, um bei Bedarf entsprechend reagieren zu können. Derzeit scheint die auf Grund der Pandemie veränderte Lebenssituation vieler Bürger die Inanspruchnahme unserer Leistungen im Holsystem eher zu erhöhen.

Die Abfallgebühren (Grund- und Leistungsgebühr) der Stadt Wetzlar planen wir in 2022 mit insgesamt ca. Mio. Euro 2,9 auf Basis der mit der Stadt Wetzlar abgestimmten Mengen.

Pos. 1.2.: Gewerbeerlöse

Die Gewerbeerlöse beinhalten im Wesentlichen die Abfalldirektanlieferungen gegen Entgelt von Gewerbetreibenden am Abfallwirtschaftszentrum Aßlar.

Die Preise für Direktanlieferungen orientieren sich an der Marktsituation. Dies erschwert die Erwirtschaftung von ausreichenden Erträgen deutlich. Bei hohen Fixkosten ist die Akquise insbesondere von Abfallmengen zur Deponierung in Aßlar sehr aufwendig.

Hinzu kommen in diesem Bereich Dienstleistungserlöse für die Lagerung und Umladung der Papiermengen der Stadt Wetzlar sowie die Umladung der Glasmengen aus dem gesamten Lahn-Dill-Kreis.

Pos. 1.3.: Sonstige Erlöse

Für die Betriebs- und Verwaltungstätigkeit erhält die AWLD von der Lahn-Dill-Akademie eine monatliche Pauschale gem. der innerbetrieblichen Vereinbarung p.a. (inkl. Finanzbuchhaltung, Öffentlichkeitsarbeit, Baubetreuung, Betriebsleitung).

Für die Vermietung der Räumlichkeiten erhalten wir Mieterlöse.

Auf Grund der seit einigen Monaten stabil hohen Preise bei der Verwertung von PPK planen wir die Papiererlöse auf einem höheren Niveau als im Vorjahr.

In der mit den Systembetreibern abgeschlossenen Abstimmungsvereinbarung wurde eine Erlösbeteiligung in Höhe von 33,5% der erfassten Gesamtmenge PPK, bewertet mit dem monatlich veröffentlichten mittleren EUWID, vereinbart.

Für die Mitbenutzung unserer Sammelsysteme erhalten wir von den Systemen eine Kostenbeteiligung.

Für die Bereitstellung und Sauberhaltung der Containerstandplätze sowie die Abfallberatung wurde ab 01.01.2021 eine Kostenbeteiligung der Systeme in Höhe von Euro 1,41 je Einwohner vereinbart. Zum 31.12.2021 endet der Vertrag zur Verwertung von Altmetall mit unserem bisherigen Vertragspartner. U.a. aus ökologischen Gründen werden wir künftig Metallschrottmengen mit eigenen Fahrzeugen zu Verwertern vornehmlich im Lahn-Dill-Kreis transportieren. Hierfür gilt es, ortsnahe Verwerter jeweils im Nordkreis und im Südkreis zu akquirieren, von denen wir eine marktübliche Vergütung erhalten.

Pos. 1.4.: Sonstige betriebliche Erträge

Die Auflösung der Gebührenausschüttungsrücklage in Höhe von Euro 1.736.582,00 ergibt sich aus dem gebührenrelevanten hoheitlichen Planergebnis zzgl. der Verzinsung des betriebsnotwendigen Kapitals.

Pos. 2.1.: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Um einen hohen Servicegrad des Behälterdienstes gewährleisten zu können, planen wir auch im neuen Jahr den lfd. Ersatz von Behältern in den Größen 120 l, 240 l und 1.100 l.

Unser Stromverbrauch im Abfallwirtschaftszentrum Aßlar in Höhe von ca. 800.000 kWh wird zum Großteil aus der in unserem Blockheizkraftwerk erzeugten Energie abgedeckt. Der darüber hinaus bezogene Strom im Umfang von ca. 200.000 kWh verursacht Aufwendungen in Höhe von ca. Euro 47.000,00.

Pos. 2.2.: Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Städte und Gemeinden erhalten gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur Aufwandsdeckung für die Übermittlung der vereinbarten Daten, für die Einsammlung des wilden Abfalls, für die Stellplätze für Glascontainer und deren Reinigung Entschädigungen.

Für die bestehenden 20,5 Wertstoffhöfe (Solms 1,5) der Städte und Gemeinden wurde zur Abgeltung der Personalkosten die von uns zu zahlende Pauschale neu vereinbart, die rückwirkend ab 01.01.2021 gilt. (Öffnungszeiten mindestens 5 Stunden pro Woche, i.d.R. samstags von 9 – 14 Uhr).

Mitarbeiter und Dienste des Lahn-Dill-Kreises werden gemäß diverser Dienstleistungsvereinbarungen vergütet (Personalservice, Rechtsamt, IuK, Immobilienmanagement, Versicherungen, Vollstreckung, Sonstiges).

Die Aufwendungen für Sammlung und Verwertung der uns angedienten Abfallarten entsprechen den geplanten Mengen, bewertet zu den vertraglich vereinbarten Konditionen.

Pos. 2.3.: Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für Personal sowie Personalnebenkosten beinhalten die in der Stellenübersicht vorgesehenen Veränderungen im Zeitablauf des Jahres 2022. Die Planwerte basieren auf den bis 03/22 geltenden Tariftabellen, ab 04/22 rechnen wir mit einer Erhöhung in Höhe von 1,8%.

Pos. 2.4.: Abschreibungen

Bei den Abschreibungen wurden die voraussichtlichen Investitionen aus den Jahren 2021 und 2022 berücksichtigt. Durch das Auslaufen der Abschreibungsdauer mehrerer Fahrzeuge und Großmaschinen sowie technischer Anlagen reduzieren sich die Abschreibungen in 2022 gegenüber dem Vorjahr. Begonnene Projekte, die noch nicht abgeschlossen sind, werden unter Anlagen im Bau in der Bilanz ausgewiesen jedoch noch nicht abgeschrieben. Hierzu zählen derzeit insbesondere der Ausbau des Wertstoffhofs im Abfallwirtschaftszentrum Aßlar, sowie das Gelände und die Hallen 3+4 der ehemaligen Trockenstabilatanlage.

Pos. 2.5.: Betriebliche Aufwendungen

Für die erforderliche Brandschutzsanierung des Restabfallbunkers inkl. Erneuerung der gesamten Elektrik planen wir in 2022 mit ca. TEuro 500.

Für die Sanierung der Sickerwasserbecken planen wir in den kommenden drei Jahren mit jeweils TEuro 200 p.a..

Die geplante Oberflächenabdichtung von Teilbereichen der Deponie erfordert den Ausbau bzw. die Erweiterung der vorhandenen Straße, für die wir TEuro 200 veranschlagen.

Mit den Gemeinden des Lahn-Dill-Kreises haben wir vereinbart, uns an den Kosten für den Ausbau der Wertstoffhöfe mit jeweils 50% zu beteiligen.

Der Pachtvertrag für die Deponie mit der Stadt Aßlar setzt sich aus einem Fixum in Höhe von TEuro 300 und einem variablen Anteil zusammen. Für die variable Pacht rechnen wir mit ca. TEuro 100.

Wir planen für das kommende Jahr, die Öffentlichkeitsarbeit weiter aktiv zu betreiben und die Abfallvermeidung und Abfalltrennung zu bewerben. Weiterhin werden wir ein aktives Abfallsatzungsmarketing betreiben, um weiter ausreichend über die Satzungs- und Gebührenordnung zu informieren.

Pos. 1.5.: Zinsen und ähnliche Erträge

Um das auf den Girokonten fällige Verwahrgeld in Höhe von 0,5% für Guthaben zu vermeiden, wurde ein Teil der überschüssigen Gelder in Stufenzinsanleihen mit Laufzeiten von acht bzw. zehn Jahren angelegt. Es gilt, weiterhin Alternativanlagen zu finden, die unseren Anlagerichtlinien entsprechen.

Der Lahn-Dill-Akademie gewähren wir ein Darlehen bis zu TEuro 1.750 gesamt (bisher TEuro 750) zu 0,001% Zinsen.

Derzeit sind im kurz- und mittelfristigen Bereich keine Zinserträge zu erzielen.

2.6. Zinsaufwendungen

Aus der Abzinsung von Nachsorgerückstellungen für die Deponien Aßlar, Oberscheld und Steinringsberg ergeben sich Zinsaufwendungen, die auf der Basis des sich verändernden Bundesbankzinssatzes zum Jahresende angepasst werden. Per 30.06.2021 ergab sich ein durchschnittlicher Zinssatz in Höhe von 1,42%, im Jahr 2022 gehen wir von einem durchschnittlichen Zinssatz in Höhe von 1,06% aus. Das Handelsgesetzbuch schreibt vor, dass langfristige Rückstellungen mit dem sogenannten Barwert in der Bilanz ausgewiesen werden.

2.7. Steuern u.ä. Aufwendungen

Da wir auf Grund der Zinsentwicklung und Preiserhöhungen erhöhte Aufwendungen im Bereich Rückstellung für Rekultivierung einplanen müssen und somit von einem negativen Ergebnis im gewerblichen Bereich ausgehen, planen wir keine Steuerverpflichtungen (Gewerbsteuer, anrechenbare Körperschaftsteuer) für das Jahr 2022.

b) Vermögenslage/Vermögensplanung 2022

Im Jahr 2022 planen wir Investitionen in Höhe von insgesamt 7.840.000,- € (netto zzgl. gesetzl. MwSt).

	Ist 2020	Plan 2021	Ist 1.Hj.2021	Plan 2022
Investitionen				
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenst.</u>				
IT-Software	7.376 €	50.000 €	0 €	50.000 €
<u>II. Sachanlagen</u>				
Grundstücke und Bauten	201.139 €	3.000.000 €	8.033 €	6.900.000 €
Techn. Anlagen u. Maschinen	239.852 €	100.000 €	0 €	100.000 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
Fahrzeuge	410.977 €	320.000 €	533.404 €	680.000 €
Container	0 €	50.000 €	33.979 €	50.000 €
IT-Hardware	2.304 €	20.000 €	7.451 €	20.000 €
sonst. Betriebs- u. Gesch.ausst.	14.141 €	20.000 €	7.758 €	20.000 €
sonstige GWG	11.298 €	20.000 €	12.013 €	20.000 €
Anlagen im Bau	288.699 €		1.901.447 €	
Gesamt	1.175.786 €	3.580.000 €	2.504.085 €	7.840.000 €

Für 2022 planen wir folgende Investitionen:

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Wir setzen einen konstanten Pauschalbetrag für diverse **Software** zur Sicherstellung des operativen Betriebes sowie weiteren Optimierungs-Maßnahmen an.

50.000 €

II. Sachanlagen

Grundstücke und Bauten

6.900.000 €

Sanierung und Umbau des Geländes, der Gebäude sowie Hallen 3+4 der ehemaligen Trockenstabilatanlage, Gesamtvolumen: 4.400.000 €

Der Kauf erfolgte im April 2021 unter Teilanrechnung der bis dato bezahlten Miete. Die Aktivierung erfolgt nach Abschluss der Arbeiten und Inbetriebnahme voraussichtlich Mitte 2024. Bis zu diesem Zeitpunkt wird die Maßnahme in den quartalsweisen Wirtschaftsberichten unter Anlagen im Bau ausgewiesen.

Auf diesem Areal sollen in Zukunft folgende Abfallarten angenommen, zwischengelagert und umgeladen werden: Altpapier, Altglas, Grünschnitt, Altholz, gemischte Gewerbeabfälle und Sperrabfälle.

Bisher erfolgte dies auf dem Deponiekörper, der in Zukunft für die weitere Verfüllung und vorbereitende Arbeiten genutzt werden soll.
Weiterhin wird geprüft, ob wir die ehemalige Fischzuchtanlage in ein kleines Schulungs- und Versammlungsgebäude umwandeln können.

Ausbau Wertstoffhof AWZ ABlar, Gesamtvolumen: 2.500.000 €

Die Planung des neuen Wertstoffhofs ist abgeschlossen und die Genehmigungsanträge werden vorbereitet. Bis zur Fertigstellung, die wir für Mitte 2023 planen, werden diese Investitionen in den Wirtschaftsberichten unter Anlagen im Bau ausgewiesen.

Durch die deutliche Steigerung der Anlieferzahlen und Abfallmengen sowie genehmigungsrechtlicher Anforderungen ist die Erweiterung des Wertstoffhofes dringend erforderlich.

Technische Anlagen und Maschinen

100.000 €

Zur Sicherstellung des lfd. Betriebs setzen wir für technische Anlagen und Maschinen eine Pauschale an.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge

Im Jahr 2022 planen wir die Ersatzbeschaffung von zwei Umschlagbaggern für verschiedene Umladetätigkeiten.

460.000 €

Ebenso planen wir den Ersatz eines Abrollkippers.

160.000 €

Abhängig von Fördermöglichkeiten planen wir die Anschaffung von zwei E-Fahrzeugen sowie zwei weiterer Ladesäulen als Ersatz für Verbrenner-Fahrzeuge.

60.000 €

Behälter

Hierfür planen wir einen Pauschalbetrag ein.

50.000 €

IT-Hardware

Hierfür planen wir einen Pauschalbetrag ein.

20.000 €

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für verschiedene Ersatzinvestitionen in diesem Bereich planen wir einen Pauschalbetrag ein.

20.000 €

Sonstige, geringwertige Wirtschaftsgüter

Auch hier wurde ein Pauschalbetrag angesetzt.

20.000 €

c) Finanzlage

Durch die Zuführung zu den Rückstellungen für Deponienachsorge sowie den nicht liquiditätswirksamen Zinsaufwendungen im Zusammenhang mit den Deponierückstellungen ist die Liquidität des Eigenbetriebes weiterhin sichergestellt. Da auf den Girokonten für Guthaben Verwahrgelder von 0,5% anfallen, wird nach Alternativenanlagen gesucht, die den Anlagerichtlinien des Lahn-Dill-Kreises entsprechen.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel zeigt sich wie folgt:

Stand per	Flüssige Mittel
31.12.2016	20.373.430,50 €
31.12.2017	19.842.283,31 €
31.12.2018	16.902.519,63 €
31.12.2019	14.588.159,57 €
31.12.2020	16.304.158,20 €
30.06.2021	17.502.874,32 €

d) Mittelfristige Finanzplanung 2022-2026

Die Einnahmen und Ausgaben, die die Veränderung der Liquidität beeinflussen, stellen sich in den Jahre 2022-2026 wie folgt dar:

Euro	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis AWLD	-1.911.001	-1.800.000	-1.500.000	-750.000	1.000.000
Abschreibungen	1.041.962	1.158.109	1.337.936	1.387.675	1.413.831
Zuführung langfristige Rückstellungen	1.491.345	818.606	366.756	433.210	433.210
Einnahmen	622.306	176.715	204.692	1.070.885	2.847.041
Vermögensplan	7.840.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Entnahme langfristiger Rückstellungen	3.390.751	1.597.951	206.063	122.523	123.748
Entnahme für Gebührenausschleiche	1.736.582	1.481.800	0	0	0
Liquiditätsveränderung	-12.345.027	-4.903.036	-1.501.371	-551.638	1.223.293
Ausgaben	622.306	176.715	204.692	1.070.885	2.847.041

Weiterhin zinsbedingt hohe Verluste, hohe Investitionen, im Wesentlichen die Brandschutz- und Elektrosanierung der Restabfallumladehalle, der Ausbau des Wertstoffhofes in Aßlar, die Umbauten des Geländes und der Hallen der ehemaligen Trockenstabilatanlage sowie Abdichtungsmaßnahmen auf der Deponie Aßlar führen in den Jahren 2022-2025 zu einer deutlichen Verringerung der Liquidität. Anschließend wird diese wiederaufgebaut.

Die weiterhin fallenden Zinsen bestimmen die Höhe der langfristigen Rückstellungen für Deponienachsorge sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Ausgabenseite
Die Gebührenausschleichsrücklage wird gemäß der aktuellen Gebührenkalkulation abgebaut.

e) Schuldenübersicht 2022

Art der Schulden	Ist 31.12.2020	Ist 30.06.2021	Plan 31.12.2021	Plan 31.12.2022
Schulden aus Krediten	0	0	0	0

Sämtliche Investitionen finanzieren wir über liquide Mittel, sodass es bei der Schuldenfreiheit der AWLD auch im Jahr 2022 bleibt.

3. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Unternehmen betreffende Chancen sowie besondere wirtschaftliche, rechtliche oder sonstige Risiken mit Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind im Folgenden dargestellt:

a) Chancen

1. Durch den Ausbau unseres Abfallwirtschaftszentrums in Aßlar und der Wertstoffhöfe in unseren Städten und Gemeinden wird sich die hochwertige Abfallverwertung im LDK weiter verstärken. Die Sicherheit einer öffentlichen Abfallentsorgung als Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger wird weiter erhöht. Der Beitrag der AWLD zu einer echten Kreislaufwirtschaft mit der Verfügungsstellung von hochwertigen Sekundärrohstoffen wird sukzessive ausgebaut.
2. Die Auslastung des zur Verfügung stehenden Deponievolumens zu kostendeckenden Preisen wird aktiv und zielgerichtet betrieben und kann das Ergebnis deutlich positiv beeinflussen.
3. Die Weiterentwicklung zu einem klimaneutralen Betrieb wird weiter verstärkt betrieben.

b) Risiken

1. Durch das anhaltend extrem niedrige Zinsniveau wird sich der Zinsaufwand für die Abzinsung der langfristigen Deponierückstellungen weiter erhöhen.
2. Die Deponierückstellungen können sich aus verschärften Umweltauflagen, langen Genehmigungszeiten und Preissteigerungen sowie deutlich längeren Laufzeitverpflichtungen in den Deponienachsorgen erhöhen.
3. Die Nutzungsmöglichkeit der Autobahnausfahrt Behlkopf der A45 ist derzeit bis zum 31.12.2024 befristet. Verhandlungen über eine Entfristung laufen, wobei deren Ausgang allerdings völlig offen ist. Wir werden alle Mittel ausschöpfen, um eine Schließung der Autobahn-Behelfsausfahrt zu verhindern.
4. Durch die immer stärker schwankende Sekundärrohstoffpreise ergeben sich vermehrt Risiken und Chancen von Ergebnisveränderungen.

c) Ergebniserwartung

Wir erwarten 2021 ein negatives Ergebnis von Euro 695.880,- auf Planniveau.

Wir gehen davon aus, dass sich das Zinsniveau in den nächsten 2 1/2 Jahren bis Ende 2023 nicht erholen wird und die AWLD aus eigener Kraft die aufgelaufenen Verluste nicht ausgleichen kann. Daher ist der LDK gem. §11 Abs.6 Eigenbetriebsgesetz verpflichtet, diese Verluste auszugleichen.

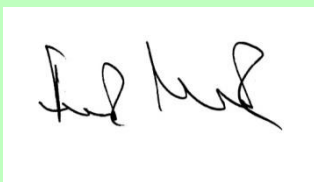
Ob die entsprechenden Vorschriften auch bei einem Verlust angewendet werden, der ausschließlich auf hohe Abzinsungsaufwendungen zurückzuführen ist, wird derzeit geprüft. Das reine Betriebsergebnis bleibt auch in Zukunft positiv.

Die Vermögens- und Finanzlage wird sich nach unserer Einschätzung plangemäß entwickeln.

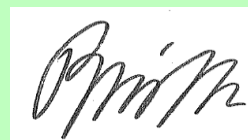
Der Wirtschaftsplan enthält Aussagen zu den erwarteten gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen sowie zum zukünftigen Unternehmensverlauf. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis der uns zum gegenwärtigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die zugrunde gelegten Annahmen nicht eintreffen oder zusätzliche Risiken eintreten, so kann der tatsächliche Geschäftsverlauf von den derzeitigen Erwartungen abweichen.

Wetzlar, den 17.09.2021

Abfallwirtschaft Lahn-Dill



Frank Dworaczek
1. Betriebsleiter



Wolfgang Pfeiffer
Technischer Betriebsleiter

**7.2 Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung –
Wirtschaftsplan 2022**

Lahn-Dill-Akademie

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2022

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat den Wirtschaftsplan der Lahn-Dill-Akademie, Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises, für das Wirtschaftsjahr 2022 in seiner Sitzung am wie folgt beschlossen:

1. **Erfolgsplan 2022:**

Jahresverlust: -495.278 €

2. **Vermögensplan 2022:**

Ausgaben: 347.500 €

3. **Darlehen** werden für Investitionen nicht aufgenommen.

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Lahn Dill zu marktüblichen Zinsen gemäß **Schuldenübersicht** zur Verfügung gestellt.

5. Es gilt die in diesem Wirtschaftsplan enthaltene **Stellenübersicht**.

Wetzlar, den.....

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises
Wolfgang Schuster
Landrat

Inhaltsverzeichnis

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2022

a.	Unternehmen und Allgemeines	3-4
b.	Kundenstatistiken/ Planungen 2022	4-5
c.	Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2022	6
d.	Rückstellungen	7

2. Darstellung der Lage

a.	Ertragslage/ Erfolgsplan 2022	8-11
b.	Vermögenslage/ Vermögensplan 2022	12
c.	Finanzlage	13
d.	Mittelfristiger Finanzplan	13-14
e.	Schuldenübersicht	14

3. Betrauungsakt 15

4. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2022

a.	Chancen	16
b.	Risiken	16
c.	Ergebniserwartung 2021 / Ergebnisplanung 2022	17

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2022

a) Unternehmen und Allgemeines

Der Eigenbetrieb wurde laut Beschluss des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises (nachfolgend LDK) vom 04. September 1995 zum 01.01.1996 gegründet. Seine Aufgabe ist die Planung, Organisation und Durchführung von Aus- und Weiterbildungsveranstaltungen für Jugendliche und Erwachsene.

Der Zuständigkeitsbereich betrifft im Bereich der Volkshochschule den gesamten Lahn-Dill-Kreis, außer dem Stadtgebiet Wetzlar.

Im Bereich der Musikschule sind die Zuständigkeiten per Vereinbarung mit der Wetzlarer Musikschule e.V. auf den „alten“ Dillkreis begrenzt.

Die Lahn-Dill-Akademie (nachfolgend LDA) ist führende Institution für allgemeine Fort- und Weiterbildung im LDK und hat zum obersten Ziel, lebensbegleitendes Lernen von Bürgerinnen und Bürgern des LDK zu unterstützen. Dabei ist die LDA bestrebt, bedarfsgerechte sowie am Teilnehmer orientierte qualitativ hochwertige (Fort-/und Weiter-) Bildung bereitzustellen, die flächendeckend, leicht zugänglich sowie wohnortnah und zu fairen Gebühren offeriert wird. Zugleich wird die LDA aktuellen, innovativen sowie gesellschaftlichen und technischen Entwicklungen nachkommen.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt gemäß § 3 der Eigenbetriebssatzung Euro 300.000,00. Der Eigenbetrieb besitzt ein eigenes Grundstück mit Gebäude in 35683 Dillenburg, Bahnhofstrasse 10 (Baujahr 1952, Anbau 1970).

Unter Berücksichtigung des erwarteten Ergebnisses 2021 und des Wirtschaftsplans 2022 ergibt sich folgende Zusammensetzung bzw. Entwicklung des Eigenkapitals:

	<u>Euro</u>
Stammkapital	300.000
Allgemeine Gewinnrücklage	285.986
Jahresverlust 2020	-295.968
Erwartetes Ergebnis 2021	-495.359
Plan-Ergebnis 2022	-495.278
Eigenkapital zum 31.12.2022	-700.619
(Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag)	

Der Wirtschaftsplan 2022 sieht ein negatives Ergebnis in Höhe von -495.278 € vor.

Ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 700.619 € wird durch ein Liquiditätsdarlehen in Höhe von bis zu 1.750.000 € von der Abfallwirtschaft Lahn Dill (nachfolgend AWLD) zur Verfügung gestellt. Die in dem nächsten Jahr stattfindenden Instandsetzungsarbeiten des Gebäudes Bahnhofstraße sowie die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind die Hauptursachen für diese Entwicklung.

Insbesondere die Corona-Pandemie stellt die LDA vor große Herausforderungen mit enormen Auswirkungen auf deren Arbeit und (Bildungs-)Auftrag. Das hat zur Folge, dass sich die Lage an der LDA nur langsam stabilisieren wird, was wiederum dauerhafte und erhebliche finanzielle Einbußen impliziert.

Der Geschäftsverlauf und die Lage werden ansonsten im Wesentlichen durch abgehaltene VHS-Kurse und Musikunterricht sowie durch die empfangenen Zuschüsse vom Land Hessen und vom LDK bestimmt.

b) Kundenstatistiken/ Planungen 2022

Volkshochschule

Die allgemeinen Unterrichtsgebühren für die Unterrichtseinheit (45 Minuten) betragen seit dem 1. Halbjahr 2021 je Teilnehmer 3,50 € (bei mindestens 8 Teilnehmern) und bleiben stabil. Die Entwicklung bei den Unterrichtseinheiten, Teilnehmerzahlen und Gebühren schätzen wir wie folgt ein:

Geschäftsjahr	Unterrichtseinheiten	Teilnehmer
2016	18.606	6.733
2017	18.102	6.975
2018	16.557	6.117
2019	14.927	6.428
2020	6.796	4.094
Plan 2021	14.643	4.385
Ist 1-6 2021	2.996	753
Plan 2022	10.250	3.110

Die Unterrichtseinheiten liegen im 1. Halbjahr 2021 unter dem Vorjahresniveau. Dies ist unter anderem auf die fast komplett ausgefallenen Kurse im Gesundheitsbereich sowie dem erneuten Lockdown von Mitte April 2021 bis Anfang Juni 2021, bedingt durch die Corona-Pandemie, zurückzuführen. Die Planzahlen 2022 resultieren aus der Annahme, dass die unterschiedlichen Hygiene- und Schutzmaßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie auch das Jahr 2022 maßgeblich beeinflussen wird.

Musikschule

Die Gebühren für den Musikunterricht wurden zum 01.02.2021 durchschnittlich um 2,5% angehoben und bleiben ebenfalls stabil.

Die Schülerzahlen, die Schülerbelegungen und Gebühren im Bereich der Musikschule werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Geschäftsjahr	Schülerzahl per 31.12.	Schülerbelegung per 31.12.
2016	488	522
2017	482	512
2018	404	438
2019	381	416
2020	295	333
Plan 2021	340	357
Ist per 30.06.2021	279	291
Plan 2022	230	245

Im Bereich der Musikschule liegen sowohl die Schülerzahlen als auch die Schülerbelegungen deutlich unter Planansatz. Dies ist weiterhin auf die sehr schwache Nachfrage an Musikschulunterricht und die Corona-Pandemie zurückzuführen.

c) Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2022

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2016	14,09
2017	13,65
2018	14,00
2019	12,00
2020	11,89
Plan 2021	16,00
Ist 30.06.2021	10,37
Plan 2022	14,00

Die Anzahl der Gesamtstellen liegt mit 10,37 derzeit unterhalb der für 2021 geplanten Gesamtstellen in Höhe von 16. Für das Jahr 2022 planen wir mit 14 Gesamtstellen und haben damit die Möglichkeit, die Personalkapazitäten in der VHS und Musikschule bedarfs- und ergebnisabhängig zu verändern.

d) Rückstellungen

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen und Abgrenzungsbuchungen ergibt sich aus folgender Übersicht:

	Stand: 31.12.2020	Stand: 30.06.2021	Plan 31.12.2022
Summe der Rückstellungen/Abgrenzungen	71.673,62	138.491,47	69.121,00

Der Bildung von Rückstellungen insbesondere im Bereich Resturlaub, Leistungsentgelte und Honorare stehen entsprechende Auflösungen gegenüber, um ein korrektes Betriebsergebnis zu erhalten.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/ Erfolgsplan 2022

Eine Übersicht wesentlicher Gewinn- und Verlust-Positionen zeigt die folgende Tabelle:

GuV-Position	Ist 2020	Plan 2021	Ist 1-6 2021	Plan 2022
1.1 Erl. Kursgebühren/Unterrichtszuweisung VHS	326.459	635.403	95.367	343.300
1.2. Erl. Zuweisung VHS	386.338	386.338	191.996	393.510
1.3. Erl. Gebühren und Zuweisung Musikschule	442.687	475.583	223.015	428.690
Erlöse aus Gebühren und Zuweisungen LDA	1.155.484	1.497.324	510.378	1.165.500
1.4. Sonstige betriebliche Erträge	102.602	85.990	60.106	97.595
Erlöse/Erträge gesamt	1.258.086	1.583.314	570.484	1.263.095
2.1. Aufwendungen Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	32.192	31.544	14.178	34.459
2.2. Aufwendungen für bezogene Leistung	342.680	546.942	139.652	382.822
Rohergebnis	883.214	1.004.828	416.654	845.814
2.3. Personalaufwendungen	802.319	857.248	356.585	757.941
2.4. Abschreibungen	38.335	37.682	16.583	46.103
2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	338.528	605.257	282.397	537.038
Betriebsergebnis	-295.968	-495.359	-238.911	-495.268
1.5. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0
2.6. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0	10
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit	-295.968	-495.359	-238.911	-495.278
2.7. Außergewöhnlicher Aufwand	0	0	0	0
Ergebnis	-295.968	-495.359	-238.911	-495.278

Die LDA steht für lernorientierte Qualität in der Weiterbildung und hat ihre entsprechenden Qualitätsentwicklungsprozesse extern erfolgreich überprüfen lassen. Hierbei verfolgt sie konsequent ihr Globalziel, die führende öffentliche Weiterbildungseinrichtung im LDK zu bleiben.

Die LDA wird im Jahr 2022 durch umfangreiche Instandhaltungsarbeiten einen Verlust in Höhe von voraussichtlich -495.278 € erzielen.

Wir gehen dabei von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- a)** Der Trägerzuschuss des LDK bleibt konstant bei 196.000 €.
- b)** Der Zuschuss des Landes Hessen beträgt 197.510 €.
- c)** Der Trägerzuschuss des LDK für den Musikschulbereich bleibt konstant bei 225.000 €.
- d)** Eine allgemeine Kostensteigerung in Höhe von 3 % p.a. ist eingeplant.
- e)** Bei den Personalkosten ist eine Erhöhung von 1,8% ab dem 01.04.2022 geplant.
- f)** Wir planen Instandhaltungsarbeiten am Gebäude und an den baulichen Anlagen, die uns mit einem Kostenaufwand in Höhe von 360.000 € im Jahr 2022 belasten.

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Pos. 1.1.: Kursgebühren/Unterrichtszuweisungen VHS

Die Plansätze der Erlöse aller Fachbereiche 2022 der VHS basieren auf Regelgebühren von 3,50 €/UE pro Teilnehmer (bezogen auf 8 Teilnehmer). Wir planen erheblich niedrigere Umsätze aus Kursgebühren in 2022. Die unterschiedlichen Hygiene- und Schutzmaßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie werden voraussichtlich auch noch das Jahr 2022 beeinträchtigen. Die Gebührenordnung sieht eine Gebührensprende von 1,53 € bis 4,09 € je Unterrichtseinheit und Teilnehmer vor.

Pos. 1.2.: Zuweisungen VHS

Nach Abschluss einer Vereinbarung nach § 11 Abs. 1 des Gesetzes zur Förderung der Weiterbildung und des lebensbegleitenden Lernens (Hessisches Weiterbildungsgesetz – HWBG) zwischen dem Land Hessen und der LDA wird der Zuschuss des Landes Hessen voraussichtlich 197.510 € betragen.

Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 196.000 €.

Pos. 1.3.: Gebühren / Zuweisungen Musikschule

Ab dem 01.02.2021 wurden die Gebühren um 2,5 % erhöht. Auch im Musikschulbereich planen wir niedrigere Umsätze aus Unterrichtsgebühren, da die Nachfrage an Musikschulunterricht weiter rückläufig ist. Wir planen mit einer konstanten Bezuschussung des Landes Hessen (19.296 € p.a.). Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 225.000 €.

Pos. 1.4.: Sonstige betriebliche Erträge

Wir planen die sonstigen betrieblichen Erträge auf dem Niveau von 2020.

Pos. 2.2.: Aufwendungen für bezogene Leistungen

Dieser Bereich ist geprägt durch die Aufwendungen für Werkverträge der Dozenten im Bereich der VHS und der Musikschule.

Auch die Honorare im VHS- und MS-Bereich wurden niedriger geplant, da durch die Corona-Pandemie voraussichtlich in 2022 nicht alle Angebote durchgeführt werden können. Ferner inkludiert dieser Bereich den Zukauf von Fremdleistungen insbesondere vom LDK (Rechtsamt, Personalservice etc.).

Pos. 2.3.: Personalaufwendungen

Wir planen die Personalaufwendungen etwas höher als das laufende Ist, da eine Kostenerhöhung von insgesamt 1,8 % ab dem 01.04.2022 eingerechnet wurde.

Pos. 2.4.: Abschreibungen

Das Anlagevermögen der LDA führt im Jahre 2022 inklusive der geplanten Investitionen zu Abschreibungen in Höhe von insgesamt 46.103 €.

Pos. 2.5.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auch für 2022 geprägt von Sanierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 360.000 €.

Nachfolgende Maßnahmen sind für 2022 geplant:

- Sanierung der kompletten Sanitäranlagen
- Austausch Fenster (energetische Sanierung)
- Malerarbeiten an der Aussenfassade
- Einbau neuer Haupteingangstür mit neuer Schließanlage

Pos. 2.6: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die AWLD soll im Jahre 2022 ein weiteres Liquiditätsdarlehen in Höhe von 1.000.000 € zur Verfügung stellen. Die Gesamtliquiditätshilfe beläuft sich damit auf max. 1.750.000 €.

b) Vermögenslage/ Vermögensplan 2022

Für das Jahr 2022 sind Investitionen in einem Gesamtumfang in Höhe von Euro 347.500 € gemäß nachstehender Aufstellung geplant:

Investitionen	Plan 2021	Ist 01-06/2021	Planung 2022
IT-Hardware	10.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Immaterielle Wirtschaftsgüter	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Technische- und Außenanlagen	61.000,00 €	0,00 €	335.000,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GWG	5.000,00 €	1.649,58 €	2.500,00 €
Gesamt	81.000,00 €	1.649,58 €	347.500,00 €

Erläuterung der einzelnen Positionen:

Hierunter fallen in der Regel Ersatzinvestitionen, sowie folgende Investitionen:

IT-Hardware: 5.000 €

Neue Laptops für den Schulungsraum sind geplant.

Immaterielle Wirtschaftsgüter 5.000 €

Unter diese Pauschale fallen insbesondere Weiterentwicklungen unserer Software.

Technische- und Außenanlagen 335.000 €

- Aufzug: 150.000 €

Um das Gebäude barrierefrei zu bekommen, ist eine Aufzugsanlage über alle Stockwerke im jetzigen Treppenhaus geplant.

- Außenanlagen: 145.000 €

Im Zuge der Sanierung der Kanäle sowie der Trockenlegung des Kellergeschosses im hinteren Bereich des Gebäudes, sollen die Außenanlagen neu gestaltet werden und Weiterbildung auch im Freien ermöglicht werden.

- Zäune inclusive Tore: 40.000 €

Um dem zunehmenden Vandalismus entgegenzutreten, ist die Einzäunung des gesamten Geländes inklusive Tore vorgesehen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter: 2.500 €

- Für div. Anschaffungen planen wir eine Pauschale in Höhe von 2.500 € (Anschaffungspreise zwischen 150 € und 1.000 € netto)

c) Finanzlage

Stichtag	Liquide Mittel	Liquiditätsdarlehen AWLD
31.12.2016	43.674,77 €	0,00 €
31.12.2017	78.975,52 €	0,00 €
31.12.2018	115.054,91 €	0,00 €
31.12.2019	141.711,00 €	0,00 €
31.12.2020	125.776,16 €	250.000,00 €
31.03.2021	543.785,81 €	750.000,00 €
30.06.2021	476.960,75 €	750.000,00 €

In 2020 wurde ein Darlehen (Liquiditätshilfe) in Höhe von 250.000 € und im Februar 2021 ein weiteres Darlehen in Höhe von 500.000 € von der AWLD in Anspruch genommen. Im Jahr 2022 wird ein weiteres Darlehen über 1.000.000 € zur Verfügung gestellt (Gesamt: max. 1.750.000 €).

d) Mittelfristiger Finanzplan

Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis LDA	-495.359	-495.278	-350.000	-200.000	10.000	20.000
Abschreibung	37.682	46.103	60.000	65.000	70.000	75.000
Einnahmen	-457.677	-449.175	-290.000	-135.000	80.000	95.000
Vermögensplan	81.000	347.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Liquiditätsveränderung	-538,677	-796.675	-340.000	-185.000	30.000	45.000
Ausgaben	-457.677	-449.175	-290.000	-135.000	80.000	95.000

Die notwendigen Sanierungsarbeiten an dem 67 Jahre alten Gebäude in der Bahnhofstrasse erfolgen 2021 - 2024. Diese Maßnahmen belasten das Ergebnis bis zu diesem Zeitpunkt stark. Ab dem Jahr 2025 rechnen wir wieder mit einem positiven Ergebnis.

e) Schuldenübersicht

Art der Schulden	Ist per 12/2019	Ist per 12/2020	Ist per 12/2021	Plan per 12/2022
Schulden aus Krediten	0	0	0	0
Kontokorrentkredit	0	250.000	750.000	1.750.000
Gesamt:	0	250.000	750.000	1.750.000

Eine weitere Liquiditätshilfe der AWLD in Höhe von insgesamt 1.000.000 € ist eingeplant.

Die Verzinsung erfolgt auf Basis des steuerrechtlich zulässigen Zinssatzes in Höhe von 0,001%.

3. Betraungsakt

Die Weiterbildungsarbeit der LDA wird sowohl im Bereich der VHS als auch im Bereich der Musikschule vom Land Hessen und dem LDK bezuschusst. Diese Bezuschussung wird ausschließlich zur Erfüllung von Dienstleistungen von allgemeinerwirtschaftlichem Interesse verwendet. Ohne die Bezuschussung wären die VHS- und Musikschulgebühren entsprechend höher.

Firmenkurse werden grundsätzlich ohne Zuschussanteile des Landes Hessen oder des LDK kalkuliert und durchgeführt.

4. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Unternehmen betreffende Bestandsgefährdungspotentiale sowie besondere wirtschaftliche, rechtliche und sonstige Risiken mit Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind im Folgenden dargestellt:

a) Chancen

- (1) Es ist der Ausbau von Kursangeboten in einigen Kommunen geplant. Hier sollen nach Absprache mit den Bürgermeistern vor Ort mehr Kurse als bisher angeboten werden, um dort die Fort- und Weiterbildung auszubauen
- (2) Die Expansion in neue Sparten kann zur Belebung der Angebots- und Teilnehmerstruktur beitragen.
- (3) Flexiblere Angebots-, Nutzungs- und Buchungsoptionen bieten die Möglichkeit eines verbesserten Teilnehmerservice.
- (4) Eine Zusammenführung der öffentlichen Musikschulen im LDK kann zu einer Optimierung und deutlichen Belebung der öffentlich verantworteten Musikausbildung im LDK führen.
- (5) Maßnahmen zur Optimierung der Energiebilanz werden den Eigenbetrieb zunehmend klimaneutraler machen.

b) Risiken

- (1) Die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind gegenwärtig kaum einschätzbar. Wir gehen derzeit von einer deutlich verringerten Buchungszahl sowohl in der VHS als auch im Musikschulbereich aus, was unter Umständen durch die Umsetzung der 3-G-Regel weitere Buchungsrückgänge sowie Dozentenwegfall impliziert. Gleichzeitig steigen die Verwaltungs- und Organisationskosten deutlich.
- (2) Durch einen Generationswechsel sowie Mangel an und Abwanderung von Kursleitern, kann es zu einem Wegfall von Kursangeboten kommen.
- (3) Ein weiterer Rückgang bzw. die Verlagerung von Integrationsmaßnahmen zu anderen Bildungsträgern kann zu weiteren Ergebnisreduzierungen im Bereich „Deutsch als Fremdsprache“ führen.
- (4) Bei Instandhaltung des Gebäudes Bahnhofstraße werden die Ergebnisse einer Gefahrenverhütungsschau, einer Gefährdungsbeurteilung sowie allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen zu deutlichen Mehraufwendungen in den Jahren 2021 bis 2024 führen. Bei diesen Renovierungsarbeiten kann es zu unplanbaren Mehraufwendungen kommen.
- (5) Eine weitere Abschwächung der Nachfrage nach Musikschulangeboten durch den Ausbau der Betreuungsangebote am Nachmittag, kann die Ergebnisse der Musikschule weiter belasten.

c) Ergebniserwartung 2021 / Ergebnisplanung 2022

Insgesamt erwartet die Betriebsleitung für das Jahr 2021 einen Jahresverlust gemäß Wirtschaftsplan in Höhe von Euro -495.359.

Durch weitere coronabedingte Einschränkungen des Geschäftsbetriebes kann sich der Verlust noch erhöhen.

Da die Rücklagen komplett aufgebraucht sind und das Stammkapital angegriffen ist, wird die LDA aus eigener Kraft die auflaufenden Verluste voraussichtlich nicht ausgleichen können. Damit ist sehr wahrscheinlich, dass der LDK als Träger gem. § 11 Abs. 6 Eigenbetriebsgesetz spätestens im Jahr 2025 die bis dahin aufgelaufene Verluste ausgleichen muss.

Die Vermögenslage wird sich nach unserer Einschätzung planmäßig entwickeln. Allerdings wird es im Jahre 2021 noch entsprechende Nachholeffekte aus dem Geschäftsjahr 2020 geben.

Die Finanzlage wird sich weiterhin deutlich verschlechtern. Wie gehen derzeit davon aus, dass die geplante Liquiditätshilfe der AWLD in Höhe von insgesamt 750.000 € im Jahr 2021 ausreichend sein werden.

Der Wirtschaftsplan 2022 sowie die Ergebniserwartung für 2021 enthalten Aussagen zu den erwarteten gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen sowie zum zukünftigen Unternehmensverlauf. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis der uns zum gegenwärtigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die zugrunde gelegten Annahmen nicht eintreffen oder zusätzliche Risiken eintreten, so kann der tatsächliche Geschäftsverlauf von den derzeitigen Erwartungen abweichen.

Wetzlar, den 20.09.2021



Frank Dworaczek
Betriebsleiter

**7.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH –
Wirtschaftsplan 2022**



Wirtschaftsplan 2022

Lahn-Dill-Kliniken GmbH

Inhaltsverzeichnis

1	Ausganglage und wesentliche Entwicklungen	1
2	Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH.....	3
	3.1 Erfolgsplan	3
	3.2 Vermögensplan.....	4
	3.3 Finanzplan.....	5
	3.4 Stellenplan	6

Wir weisen darauf hin, dass sich in den folgenden Übersichten und Erläuterungen aufgrund der Darstellung in vollen Tausend Euro teilweise Rundungsdifferenzen ergeben.

1 Ausgangslage und wesentliche Entwicklungen

Mit den Herausforderungen im Umgang mit der Pandemie ergeben sich auch Schwierigkeiten bei der Aufstellung eines Wirtschaftsplans. Da aufgrund der maßgeblichen finanziellen Verwerfungen durch die Corona Pandemie keine solide Planungsbasis aus den Jahren 2020 und 2021 abzuleiten ist, wurde das Jahr 2019, ergänzt um allgemeine Entwicklungen wie Inflation, Tarifsteigerungen, Entwicklung Landesbasisfallwert etc. sowie unternehmensspezifische Entwicklungen der letzten beiden Jahre, als Planungsbasis herangezogen.

Zusätzlich zu den Auswirkungen der Pandemie wird die Krankenhausbranche seit 2020, durch Einführung des Pflegebudgets, mit einem signifikanten Einschnitt im Bereich der Krankenhausfinanzierung konfrontiert. Das neu geschaffene Pflegbudget stellt die Finanzierung der Pflegekräfte von einer Leistungs- auf eine vollständige Ist-kostenfinanzierung um. Aufgrund einer fehlenden detaillierteren Ausgestaltung des Pflegebudgets, war und ist es weiterhin für Krankenhäuser und Krankenkassen auf-

grund differierender Vorstellungen schwierig, sich in den Verhandlungen zu einigen. Dies führte insbesondere auf Seite der Krankenhäuser zu einer erhöhten Unsicherheit in den Erlösprognosen. Für die Lahn-Dill-Kliniken konnte man sich nun im Rahmen der im Jahr 2021 stattgefundenen Budgetverhandlungen auf die wesentlichen Eckpunkte des Pflegebudgets verständigen, womit nun auch für das Planungsjahr 2022 eine verbesserte Betrachtung dieser Erlösposition möglich wird.

Ein weiterer wichtiger Faktor für die Erlösplanung betrifft die geänderten Prüfungsregelungen durch den Medizinischen Dienst (MD). Teile der großen Reformplanungen in diesem Bereich wurden in den Pandemie Jahren verschoben, bzw. nur zum Teil umgesetzt, so dass sich nun für 2022 wesentlichen Änderungen ergeben. So ist die Prüfquote des Krankenhauses zukünftig abhängig vom Anteil „verlorener“ Prüfungen (Beanstandungsquote) in vorangegangenen Quartalen. Je nach Beanstandungsquote gelten für die folgenden Quartale unterschiedliche Prüfquoten gestaffelt von 5 bis 15 %. Neu eingeführt wird darüber hinaus eine Strafzahlung für die Kranken-

häuser. Diese kann in Abhängigkeit zur bestehenden Prüfquote zwischen 25% und 50 % der Differenz aus dem alten und neuen Rechnungsbetrag betragen, wobei generell ein Mindestbetrag von 300 € und ein Maximalbetrag i.H.v. 10 % des neuen Abrechnungsbetrages gelten.

Als letzte relevante Größe bei den DRG-Erlösen ist noch der Landesbasisfallwert zu nennen. Basierend auf den Steigerungen der vergangenen Jahre wurde ggü. 2021 mit einem Anstieg um rd. +1,7 % gerechnet.

Hinsichtlich der Investitionsfinanzierung über Fördermittel gibt es ebenfalls eine relevante Anpassung: Für einen befristeten Zeitraum können spezielle Digitalisierungs-

Projekte durch Mittel aus dem Krankenhauszukunftsgesetz (KHZG) zu einem maßgeblichen Teil (85 %) gefördert werden. Dies sorgt zumindest in diesem Teilbereich der Investitionsprojekte für eine gewisse Entlastung. Allgemein bleibt es jedoch bei der bisherigen Einschätzung, wonach es erforderlich ist, Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung hinzuzuziehen, da der Investitionsbedarf die Fördersummen übersteigt. Bei den Bauprojekten sind für den Wirtschaftsplan 2022 die Fortführung des Stationspakets 2 zu nennen, sowie der Neubau des Rechenzentrums in Containerbauweise. Neue Großbauprojekte (u.a. Stationspaket 3, Aufstockung KPS) ergeben sich dann in den Folgejahren (2023 ff).

2 Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH

3.1 Erfolgsplan

Werte in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan / Plan Abw.
Umsatzerlöse	189.823	200.282	211.568	215.336	3.768
Sonstige betriebliche Erträge	7.049	4.732	2.353	2.490	137
<u>Summe Erträge</u>	<u>196.872</u>	<u>205.015</u>	<u>213.921</u>	<u>217.826</u>	<u>3.905</u>
Personalkosten	-109.760	-116.043	-125.646	-126.866	1.220
Materialaufwand und bez. Leistungen	-61.681	-60.995	-62.016	-63.567	1.551
Sonstiger Aufwand	-19.865	-21.702	-19.010	-20.920	1.910
<u>EBITDA</u>	<u>5.566</u>	<u>6.274</u>	<u>7.249</u>	<u>6.473</u>	<u>-777</u>
Abschreibungen	-4.234	-4.456	-5.043	-5.229	186
<u>EBIT</u>	<u>1.332</u>	<u>1.818</u>	<u>2.207</u>	<u>1.244</u>	<u>-963</u>
Zinsergebnis	-1.427	-1.219	-1.201	-1.006	-195
Steuern	-312	-209	-197	-194	-3
<u>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</u>	<u>-406</u>	<u>390</u>	<u>809</u>	<u>44</u>	<u>-765</u>

Die Umsatzerlöse generieren sich im Wesentlichen aus stationären und ambulanten Erlösen der beiden Krankenhäuser Wetzlar-Braunfels und Dillenburg. Insgesamt wird für das Jahr 2022 mit Umsatzerlösen i.H.v. rd. 215,3 Mio. € gerechnet, was eine Steigerung zum Vorjahr impliziert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen im Wesentlichen Zuschüsse der öffentlichen Hand für Mutterschutz sowie Boni und Skonti. Hier wird ebenso von einer leichten Steigerung ausgegangen.

Der Personalaufwand wird mit rd. 126,9 Mio. € geplant, ggü. dem Vorjahresplan bedeutet dies eine Steigerung um rd. 1,2 Mio. €.

Im Bereich Materialaufwand und bezogene Leistungen kommt es zu einem Kostenanstieg auf rd. 63,6 Mio. €. Der sonstige Aufwand liegt mit 20,9 Mio. € ebenfalls über dem Planwert des Vorjahres.

Das Zinsergebnis sinkt ggü. dem Vorjahresplanwert, während sich der Steueraufwand auf dem gleichen Niveau befindet. Die geplanten Aufwendungen für Abschreibungen aus Eigenmitteln erhöhen sich, was mit den fertiggestellten Bauprojekten bzw. deren Aktivierungszeitpunkten zusammenhängt.

Insgesamt wird für das Jahr 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis für die Lahn-Dill-Kliniken GmbH i.H.v. rd. 44 T€ erwartet.

3.2 Vermögensplan

Werte in TEUR

Plan 2022

Mittelherkunft

	LDKL	KWB	DKD
<u>Fördermittel inkl. KHZG</u>	<u>11.133</u>	<u>8.186</u>	<u>2.947</u>
davon Pauschale Fördermittel	8.829	6.573	2.256
davon KHZG-Fördermittel	2.304	1.613	691
<u>Fremdmittel (Darlehen)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Eigene Liquidität</u>	<u>7.173</u>	<u>6.967</u>	<u>206</u>
<u>Summe Mittelherkunft</u>	<u>18.306</u>	<u>15.153</u>	<u>3.153</u>

Mittelverwendung

<u>Haus- / Bautechnik</u>	<u>7.275</u>	<u>6.471</u>	<u>804</u>
Stationspaket 2	1.800	1.800	0
Umbau UG	1.400	1.400	0
Neubau Rechenzentrum	2.500	2.500	0
OP-Lüftungsgerät	500	0	500
sonst. Investitionen Bau- / Haustechnik	1.075	771	304
<u>Medizintechnik</u>	<u>6.473</u>	<u>5.651</u>	<u>822</u>
Linearbeschleuniger	2.700	2.700	0
LHKM	600	600	0
Sonst. Anschaffungen Med.-Technik	3.173	2.351	822
<u>EDV</u>	<u>3.504</u>	<u>2.443</u>	<u>1.061</u>
Investitionen in Software u. EDV-Anlagen	2.981	2.087	894
Grundbedarf Neuanschaffungen EDV	523	356	167
<u>Einkauf</u>	<u>1.054</u>	<u>588</u>	<u>466</u>
<u>Summe Mittelverwendung</u>	<u>18.306</u>	<u>15.153</u>	<u>3.153</u>

Der dargestellte Vermögensplan enthält im Abschnitt Mittelverwendung die geplanten Investitionen der Lahn-Dill-Kliniken GmbH im Geschäftsjahr 2022. Im Abschnitt Mittelherkunft wird die zu erwartende Finanzierungsform der Investitionsobjekte abgebildet. Es wird davon ausgegangen, dass neben den Fördermitteln des Landes Hessen und den Sonder-Fördermitteln im Rahmen des KHZG auch Mittel aus der eigenen Liquidität erforderlich sind. Hierzu zählen

neben bereits abgerufenen Darlehen oder thesaurierten Fördermitteln aus den Vorjahren insbesondere die Eigenmittel, welche aus positiven operativen Ergebnissen erwirtschaftet werden müssen. Die geplanten Projekte des Geschäftsjahres 2022 sowie deren veranschlagtes Investitionsvolumen können der Tabelle entnommen werden.

3.3 Finanzplan

Werte in TEUR							
Position	JA 2020	HR 2021	WIPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Cash-Flow aus der lf. Geschäftstätigkeit</u>	<u>13.228</u>	<u>-9.987</u>	<u>7.436</u>	<u>16.410</u>	<u>2.900</u>	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
Investition Bauten	-7.724	-5.043	-5.700	-12.383	-20.083	-14.608	-2.825
Sonstige Investitionstätigkeit	-6.658	-6.616	-12.606	-11.084	-7.485	-6.757	-7.954
<u>Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-14.382</u>	<u>-11.659</u>	<u>-18.306</u>	<u>-23.467</u>	<u>-27.568</u>	<u>-21.365</u>	<u>-10.779</u>
Aufnahme Darlehen (inkl. gefördert)	1.000	0	0	16.300	12.320	6.000	0
gezahlte Zinsen	-1.349	-1.184	-1.018	-1.110	-1.192	-1.168	-1.040
Tilgung Darlehen	-4.877	-4.942	-4.957	-5.672	-6.268	-6.859	-5.789
Sonstige Finanzierungstätigkeit	10.082	12.720	12.273	11.609	11.790	10.660	9.556
<u>Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>4.856</u>	<u>6.594</u>	<u>6.298</u>	<u>21.127</u>	<u>16.650</u>	<u>8.634</u>	<u>2.727</u>
<u>Veränderung je Geschäftsjahr (Saldo)</u>	<u>3.702</u>	<u>-15.052</u>	<u>-4.572</u>	<u>14.070</u>	<u>-8.018</u>	<u>-9.231</u>	<u>-4.552</u>
Finanzmittelbestand vor Periode	37.777	41.479	26.427	21.855	35.926	27.908	18.676
Finanzmittelbestand nach Periode	41.479	26.427	21.855	35.926	27.908	18.676	14.124

Der Finanzplan bietet einen Überblick über Liquiditätsveränderungen und Finanzmittelbestände auf langfristiger Planungsebene, welche insbesondere bezüglich der großen Unsicherheiten durch die Pandemie jedoch lediglich eine tendenzielle Entwicklung darstellen können.

Die im Cash-Flow der Geschäftstätigkeit erkennbaren großen Verschiebungen in den Jahren 2021 – 2023 ergeben sich in erster Linie aus ausstehenden Zahlungen der Krankenkassen aus den Jahren 2020 und 2021, welche dann voraussichtlich in den Jahren 2022 und 2023 erfolgen werden. So kamen aus budgetrechtlichen Gründen

Teile des Pflegebudgets der Jahre 2020/2021 bisher nicht zur Auszahlung. Darüber hinaus steht den Lahn-Dill-Kliniken für das Jahr 2021 aufgrund der Pandemie voraussichtlich ein sogenannter Ganzjahreserlösausgleich zu, welcher in den Jahren 2022 ff. zur Auszahlung kommen wird.

Für die Folgejahre wird aufgrund der hohen Investitionssummen sowie der Belastungen aus Zins- und Tilgungsdiensten grundsätzlich ein Rückgang des Finanzmittelbestandes prognostiziert. Für einzelne Großprojekte wurde daher die Neuaufnahme von Darlehen in die Planung integriert.

3.4 Stellenplan

Dienststellen	Jahresabschluss 2020			Wirtschaftsplan 2021			Wirtschaftsplan 2022		
	VK-Werte	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €
Ärztlicher Dienst	252	137,0	34,6	259	144,3	37,3	255	147,0	37,5
Pflegedienst	688	69,7	48,0	730	71,8	52,4	730	72,3	52,7
Med.-techn. Dienst	144	64,6	9,3	148	66,3	9,8	146	67,7	9,9
Funktionsdienst	146	68,5	10,0	166	70,6	11,7	162	71,7	11,6
Klinisches Hauspersonal	2	48,5	0,1	2	49,7	0,1	2	57,7	0,1
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	39	50,9	2,0	39	52,4	2,0	38	52,9	2,0
Technischer Dienst	19	67,7	1,3	20	63,9	1,3	22	65,7	1,5
Verwaltungsdienst	119	78,4	9,4	123	75,8	9,3	124	79,2	9,8
Sonderdienst	7	63,0	0,4	7	63,1	0,4	6	60,5	0,4
Ausb. Stätten	14	79,6	1,1	16	79,4	1,3	16	80,6	1,3
Summe	1.430	81,2	116,0	1.509	83,3	125,6	1.502	84,5	126,9

Für die Lahn-Dill-Kliniken GmbH werden für das Kalenderjahr 2022 Personalkosten in Höhe von rd. 126,9 Mio. € geplant.

Der aktuelle Tarifabschluss im Bereich des TVöD/VKA ist bis zum 31.12.2022 gültig, zum 01.04.2022 erfolgt noch eine tarifliche Erhöhung von rd. + 1,8 %. Für den Tarifvertrag der Ärzte erfolgen im Herbst 2021 neue Gespräche, im Rahmen der Planung wurde eine Erhöhung der Entgelte von rd. + 2,0 % einkalkuliert.

Grundlage für die Personalkostenberechnung bilden die zugrunde liegenden VK-Werte. Hierbei wird zunächst der Wirtschaftsplanwert als Basis genommen und

um weitere Faktoren ergänzt. So ergibt sich unter Berücksichtigung von Fluktuationen und realistischer Stellenbesetzungen ein maßgebliches VK-Budget („Kosten-VK“), welches zur Kostenkalkulation herangezogen wird.

Im Rahmen der Planungen erfolgte keine Erhöhung der „Kosten-VK“-Werte ggü. dem Vorjahresplan, da ein seriöser Ausblick auf das zukünftige Leistungsgeschehen aktuell nicht möglich ist. In Summe ergibt sich zu den letzten geplanten „Kosten-VK“ aus dem Vorjahr ein leichter Rückgang.

**7.4 GWAB mbH –
Wirtschaftsplan 2022**

Wirtschafts- Plan 2022

Plan-GuV 2021/22
mit
Erläuterungen

1. Vorbemerkung

Die Planzahlen für den Wirtschaftsplan 2022 wurden auf der Basis des geprüften Jahresabschlusses 2020 und der Daten der ersten 8 Monate des Wirtschaftsjahres 2021 unter der Berücksichtigung aller bis Anfang Oktober 2021 bekannter Faktoren gebildet. Auf Grundlage dieser Daten wurde zunächst eine Hochrechnung zum 31.12.2021 erstellt.

Unser Ergebnis 2021 ist maßgeblich durch die Covid 19 Pandemie und die daraus resultierenden Einschränkungen beeinflusst.

2. Entwicklung Ist* 2021 zu Plan 2021

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse unserer Zweckbetriebe in den ersten acht Monaten des Jahres 2021 stagnieren auf Grund des Lockdowns und der Unsicherheiten bezüglich der weiteren Entwicklung auf niedrigem Niveau. Insbesondere im Bereich der Schulverpflegung und des Kaufhauses liegen die Umsätze noch unter dem Vorjahr. Auch wenn sich in den Monaten August, September und Oktober die Umsätze erholt haben gehen wir davon aus, zum Jahresende abermals unter dem Vorjahresumsatz abzuschließen.

Erlöse und Zuschüsse Projekte

Die Erlöse und Zuschüsse für Projekte sind gegenüber 2020 leicht zurückgegangen.

Bei der Beantragung von Mitteln des Europäischen Sozialfonds und des Landes ist der Nachweis von Eigenmitteln erforderlich. Hierzu benötigen wir unseren Gesellschafterzuschuss. Beispielhaft zu nennen sind Projekte wie die Produktionsschule Neumühle „Qualifizierung und Beschäftigung junger Menschen (QuB), die Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieb und Berufsschule (QuABB) und das Projekt „Bildungscoach“ im Landesprogramm „Pro Abschluss“, die ohne Ko-Finanzierung nicht durchgeführt werden könnten.

In mehreren Projekten ist der Zuschuss abhängig von besetzten Teilnehmendenplätzen. Die Zuweisung von Teilnehmenden lag 2021 weiterhin deutlich unter den Zahlen der Vorjahre.

Materialaufwand

Die Materialeinsätze sind wegen der Umsatzentwicklung niedriger als geplant. Das Verhältnis zwischen Umsatz und Materialaufwand wird durch die Wiederverwendungsquote im Recycling Zentrum (Möbel & Elektrogeräte) beeinflusst.

Personalaufwand und Personal

Die Personalaufwendungen werden zum Jahresende, unter den Vorjahreswerten und den geplanten Aufwendungen liegen. Unsere Personalkosten sind abhängig von den Projekten und der Tarifentwicklung. In vielen Projekten haben wir feste Personalschlüssel, die wir einhalten müssen.

Abschreibungen (AfA)

Die hochgerechneten Abschreibungen liegen unter den geplanten Werten. Der Grund hierfür liegt in Aufwendungen im Zuge der Digitalisierung, die bereits vollständig abgeschrieben sind. Wir betreiben eine Plattform für digitales Lernen (IServ) und geben Teilnehmenden Leihgeräte aus, um am digitalen Unterricht teilnehmen zu können.

Betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen liegen über den Vorjahres- und den geplanten Werten. Dies liegt an Kostensteigerungen und den Aufwendungen zur Pandemiebewältigung.

Zinsaufwendungen/Zinsen

Die Zinsaufwendungen liegen etwas über den geplanten Werten. Nennenswerte Habenzinsen sind im laufenden Jahr nicht erzielt worden. Seit dem zweiten Quartal 2020 ist auf Guthaben ein Verwahrtgelt in Höhe von aktuell – 0,5 % zu zahlen. Neue Darlehen wurden nicht aufgenommen.

Investitionen

In 2021 wurden lediglich Ersatzinvestitionen getätigt.

Geschäftsergebnis

Das Geschäftsergebnis 2021 wird durch das Zusammenspiel der oben genannten Faktoren negativ ausfallen. Wir rechnen mit einem Ergebnis um - 75.000 €. Dies ist durch die vorhandenen bilanziellen Rücklagen abgedeckt.

3. Erläuterungen zum Plan 2022

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden vorsichtig ausgehend vom hochgerechneten Umsatzniveau geplant. Als Annahme fließt in die Betrachtung die Weiterführung der Zweckbetriebe mit einer konstanten Anzahl der Auszubildenden, TN in der Berufsvorbereitung sowie TN aus Förderprojekten des KJC ein sowie aus Projekten mit Landesförderung. Dabei gehen wir von einer langsamen Erholung der Umsätze aus.

Erlöse und Zuschüsse Projekte

Die Werkakademie Job Aktiv und das Aktivierungszentrum jeweils mit den Standorten in Wetzlar und Dillenburg, sowie das Projekt „Wege in faire Arbeit“ sind auch für 2022 bewilligt.

Beantragt ist die Weiterführung der Berufsvorbereitungsprojekte Produktionsschule Neumühle sowie von Sozialarbeit an beruflichen Schulen. Als Annahmen sind die Fortführung der außerbetrieblichen Ausbildung in den Zweckbetrieben im Landesprogramm Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget 2022 und Mittel im beantragten Arbeitsmarktbudget/ESF in der bisherigen Höhe eingeplant. Das Förderprogramm „Pro Abschluss/ESF“ des Hessischen Wirtschaftsministeriums für unsere Bildungscoach und die Fortführung des Programms Chance Arbeitsmarkt – ein

Projekt mit Flüchtlingen“ sind ebenfalls eingeplant. Die Arbeitsgelegenheiten für Leistungsbe-rechtigte des KJC sind auch für 2022 beantragt.

Die Einstiegsqualifizierung für 2022 ist ebenfalls beantragt. Darüber hinaus planen wir, uns auch weiterhin auf sinnvolle Projekte zu bewerben.

Materialaufwand

Der Materialaufwand (Wareneinsatz) wurde an die Höhe der erwarteten Umsätze angepasst.

Personalaufwand und Entwicklung

Wir planen für 2022 mit einem um 188.502 € höheren Personalaufwand. Dieser ergibt sich aus dem Tarifabschluss im TVöD/VKA und den vorgegebenen individuellen Stufensteigerungen. Die Ausbildungsvergütungen (erhöhte Summe durch die Mindestausbildungsvergütung) gehen ebenfalls in die Summe ein.

Abschreibungen

Für das Geschäftsjahr 2022 planen wir, außer einer sich abzeichnenden räumlichen Verände-rung in der Schulverpflegung, lediglich Ersatzinvestitionen. Im EDV - Bereich sind fortlaufend In-vestitionen erforderlich, um mit den steigenden Anforderungen aus Datenschutz und -Sicher-heit nachkommen zu können und die Grundlagen für digitales Lernen auszubauen.

Betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen wurden um 5.000 € höher geplant, da wir von einer höheren Teilnehmenden-Zahl ausgehen.

Zinsaufwendungen/Zinsen

Die Zinsaufwendungen haben wir entsprechend den Tilgungsplänen kalkuliert. Wegen der an-haltenden Nullzinsphase rechnen wir auch 2021 nicht mit einem Zinsertrag. Die erwarteten Ver-wahrentgelte sind in den betrieblichen Aufwendungen berücksichtigt.

Investitionen

Für das Jahr 2022 planen wir neben den bereits bei den Abschreibungen erwähnten Maßnah-men derzeit lediglich Ersatzinvestitionen.

Für eine sich abzeichnende Investition im Zweckbetrieb „Kochkiste“ wurde bereits eine Rück-lage gebildet.

Geschäftsergebnis

Insgesamt erwarten wir für 2022 auf der Grundlage der Weiterführung laufender und neuer Projekte ein leicht positives Unternehmensergebnis (4.580 €). Dabei gehen wir davon aus, dass die pandemiebedingten Ausfälle weiter zurückgehen und sich die Zuweisungen von Teilnehmenden wieder erhöht.

Wetzlar, 02.11.2021

gez.
Matthias Cloos

gez.
Kerstin Gerbig

Anlagen
Plan-GuV 2021/22

GuV- Gewinn- und Verlustrechnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist* 2021 * Hochrechnung	Plan 2022
Umsatzerlöse Betriebe	1.726.159 € 13%	1.880.401 € 14%	1.663.879 € 13%	1.898.879 € 14%
Erlöse und Zuschüsse Projekte	11.489.384 € 87%	11.760.259 € 86%	11.295.628 € 87%	11.366.628 € 86%
Summe Erträge	13.215.543 €	13.640.660 €	12.959.507 €	13.265.507 €
Materialaufwand (inkl. Fremdleistungen)	-517.103 € 4%	-581.946 € 4%	-435.047 € 3%	-470.047 € 4%
Personalaufwand	-10.703.637 € 81%	-10.945.899 € 80%	-10.425.124 € 80%	-10.613.627 € 80%
Abschreibungen (AfA)	-285.531 € 2%	-264.000 € 2%	-246.625 € 2%	-246.625 € 2%
Betriebliche Aufwendungen (inkl. Steuern)	-1.778.050 € 13%	-1.842.735 € 14%	-1.921.629 € 15%	-1.926.629 € 15%
Summe Aufwendungen	-13.284.321 €	-13.634.579 €	-13.028.425 €	-13.256.928 €
Betriebsergebnis	-68.777 €	6.081 €	-68.918 €	8.580 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.215 €	-4.000 €	-4.253 €	-4.000 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35 €	0 €	0 €	0 €
Geschäftsergebnis	-73.957 €	2.081 €	-73.171 €	4.580 €

**7.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR –
Wirtschaftsplan 2022**

H a u s h a l t 2022

Kommunales Jobcenter Lahn-Dill

Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis

Inhaltsverzeichnis

Beschluss über den Haushaltsplan	3
Vorbericht	5
Ergebnishaushalt	9
Finanzhaushalt	10
Stellenplan	11
Teilhaushalte	17
Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten	19
Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe	21
Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft	23
Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen	25
Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen	27
Haushaltsvermerke	29
Anlagen	31
Mittelfristige Ergebnisplanung	33
Mittelfristige Finanzplanung	34
Investitionsprogramm.....	34
Übersicht über nicht erforderliche Anlagen	35

Beschluss über den Haushaltsplan des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 2c des Hessischen Offensivgesetzes (OffensivG HE) in der Fassung vom 10. Juni 2011 in Verbindung mit den §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 7. März 2005, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 16. Dezember 2011 (GVBl I S. 786), der Satzung des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill, Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis vom 25. Oktober 2011, zuletzt geändert am 02.02.2015, sowie der Genehmigung des Hessischen Sozialministeriums (HSM) vom 12. Oktober 2011 hat der Verwaltungsrat des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill am 23. November 2021 folgenden Beschluss über den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 getroffen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 143.043.574 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 143.043.574 €

mit einem Saldo von 0 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 0 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 0 €

mit einem Saldo von 0 €

ausgeglichen/mit einem Überschuss/Fehlbedarf von 0 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	50.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	50.000 €
mit einem Saldo von	0 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
mit einem Saldo von	0 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	0 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Es gilt der vom Verwaltungsrat als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

Wetzlar, 23. November 2021

Der Vorstand des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill

Polkowski

Kleist

Vorbericht

Die Wirtschaftsführung des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill ist in § 4 Abs. 1 der Satzung der AöR geregelt:

„Für die Wirtschaftsführung der Anstalt gelten die Bestimmungen des Sechsten Teils der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), ausgenommen §§ 93 Abs. 2 Nr. 2 und 129, sowie die Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindekassenverordnung entsprechend.“

Aufgabenträger, Kostenträger und Finanzbeziehungen im SGB II

§ 6 Sozialgesetzbuch zweites Buch (SGB II) in Verbindung mit § 46 SGB II regelt die Trägerschaft und damit die Frage der Kostenträgerschaft:

§ 6 Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende

(1) Träger der Leistungen nach diesem Buch sind:

- 1. die Bundesagentur für Arbeit (Bundesagentur), soweit Nummer 2 nichts Anderes bestimmt,*
- 2. die kreisfreien Städte und Kreise für die Leistungen nach § 16a, das Arbeitslosengeld II und das Sozialgeld, soweit Arbeitslosengeld II und Sozialgeld für den Bedarf für Unterkunft und Heizung geleistet wird, die Leistungen nach § 24 Absatz 3 Satz 1 Nummer 1 und 2 sowie für die Leistungen nach § 28, soweit durch Landesrecht nicht andere Träger bestimmt sind (kommunale Träger).*

Der Lahn-Dill-Kreis ist damit Kostenträger für die folgenden Leistungen:

- Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II: die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen, die Schuldnerberatung, die psychosoziale Betreuung sowie die Suchtberatung.
- Die Kosten der Unterkunft für die Leistungsberechtigten im SGB II. Hier wird die AöR die anfallenden Kosten zu 100 % vom Lahn-Dill-Kreis erstattet bekommen. Der Lahn-Dill-Kreis wiederum erhält vom Bund eine Kostenbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, die in § 46 Abs. 5 SGB II geregelt ist.
- In § 24 Abs. 3 SGB II sind die nicht von den Regelbedarfen umfassten Bedarfe geregelt, insbesondere Erstaussstattung Wohnung, Erstaussstattung für Bekleidung und Erstaussstattung bei Schwangerschaft und Geburt.
- § 28 SGB II regelt die Bedarfe für Bildung und Teilhabe.

Die Kostenträgerschaft für die Verwaltungskosten des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill ist in § 46 Abs. 3 SGB II geregelt. Danach trägt der Bund 84,8 % der Verwaltungskosten der Einrichtung, die übrigen 15,2 % sind als kommunaler Finanzierungsanteil vom Lahn-Dill-Kreis aufzubringen.

Alle übrigen Kosten einschließlich der Eingliederungsleistungen trägt der Bund in vollem Umfang.

Die Kosten, bei denen die Kostenträgerschaft des Bundes, vertreten durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) gegeben ist, werden dem Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill durch monatliche Anforderungen erstattet. Sofern die Kostenträgerschaft des Lahn-Dill-Kreis gegeben ist, werden die erforderlichen Mittel vom Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill angefordert und vom Lahn-Dill-Kreis entsprechend überwiesen. Sowohl gegenüber dem Lahn-Dill-Kreis, als auch gegenüber dem BMAS sind die Ausgaben und Einnahmen detailliert nachzuweisen.

Da die Kund*innen im SGB II einen Rechtsanspruch auf die Leistungen haben, erfolgt, außer bei den Verwaltungskosten und den Eingliederungsleistungen keine Mittelzuweisung durch den Bund, sondern die Mittel werden im Umfang der tatsächlichen Ausgaben beim Bund bzw. beim Lahn-Dill-Kreis abgerufen.

Bei den Verwaltungskosten und den Eingliederungsleistungen erfolgt eine jährliche Mittelzuweisung aus dem Bundeshaushalt. In der jährlich aktualisierten Eingliederungsmittelverordnung ist geregelt, welchen prozentualen Anteil an dem Gesamtmittelansatz des Bundes für Verwaltungskosten und Eingliederungsleistungen jede einzelne Einrichtung (sowohl die gemeinsamen Einrichtungen mit der Bundesagentur für Arbeit, als auch die zugelassenen kommunalen Träger – Optionskommunen) erhält. Die Mittel der Verwaltungskosten und der Eingliederungsleistungen sind gegenseitig deckungsfähig, das heißt man kann zwischen den Beträgen Mittelumschichtungen vornehmen.

Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales hat am 19. Oktober 2021 vorläufige Zahlen für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill mitgeteilt. Demnach stehen für das Jahr 2022 zur Verfügung:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	13.016.091 €
Verwaltungskosten zur Durchführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	15.074.284 €
Summe Bundesbeteiligung	28.090.375 €

Außerdem ist mit einer Zuteilung für die Ausfinanzierung von Leistungen zur Beschäftigungsförderung nach § 16e SGB II in der Fassung bis zum 31.03.2012 von ca. 50.000 € zu rechnen.

Die nachstehende Tabelle gibt eine Übersicht über die wesentlichen Ausgabenblöcke des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill:

Bezeichnung	Kostenträgerschaft Lahn-Dill-Kreis	Kostenträgerschaft Bund
Arbeitslosengeld II, Sozialgeld, Sozialversicherung	Keine Kostenträgerschaft des Lahn-Dill-Kreis	Es existiert keine Budgetierung, da auf die Leistungen ein Rechtsan- spruch besteht. Die tatsächlichen Kosten werden zu 100% vom Bund übernommen. Die Kostendeckung wird durch einen bedarfsgerechten Mittelabruf im Bundeshaushalt si- chergestellt.
Kosten der Unterkunft	Auf die Leistungen besteht ein Rechtsanspruch, wodurch keine separate Mittelzuweisung erfolgt. Im Umfang der tatsächlichen Kos- ten erfolgt die Erstattung durch den Lahn-Dill-Kreis in vollem Umfang.	Der Lahn-Dill-Kreis erhält einen im SGB II definierten Anteil der Ge- samtkosten der Kosten der Unter- kunft vom Bund erstattet. Die Ab- rechnung erfolgt direkt durch den Lahn-Dill-Kreis.
Weitere kommunale Leistungen, insbesondere Bildungs- und Teilhabepaket	Auf die Leistungen besteht ein Rechtsanspruch, wodurch keine separate Mittelzuweisung erfolgt. Im Umfang der tatsächlichen Kos- ten erfolgt die Erstattung durch den Lahn-Dill-Kreis in vollem Umfang.	Keine Kostenbeteiligung des Bundes
Kommunale Eingliederungsleistungen	Die kommunalen Eingliederungs- leistungen nach §16a SGB II (z. B. Schuldnerberatung, Suchtbera- tung) werden direkt vom Lahn-Dill- Kreis erbracht. Finanzbeziehungen zwischen AöR und Lahn-Dill-Kreis bestehen nur bei den Kinderbe- treuungskosten.	Keine Kostenbeteiligung des Bundes
Eingliederungsleistungen		Eingliederungsleistungen werden zu 100% durch den Bund getragen. Das zur Verfügung stehende Budget wird jährlich neu in der Eingliederungsmit- telverordnung festgelegt. Die Mittel sind mit dem Verwaltungsbudget gegenseitig deckungsfähig.
Verwaltungsbudget	Der Lahn-Dill-Kreis beteiligt sich an den Verwaltungskosten mit dem kommunalen Finanzierungsanteil in Höhe von 15,2% der Gesamtkos- ten.	Das Verwaltungsbudget wird durch den Bund zu 84,8 % getragen. Das zur Verfügung stehende Finanzvo- lumen wird jährlich neu in der Ein- gliederungsmittelverordnung festge- legt. Die Mittel sind mit den Einglie- derungsleistungen des Bundes ge- genseitig deckungsfähig.

Ergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jah- resabschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	8.000	4.871
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	46.815.000	43.894.281	43.606.664
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	96.182.075	93.763.324	89.603.362
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.500	5.500	1.388.397
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1-9)	143.013.575	137.671.105	134.603.293
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	18.048.505	18.435.769	17.318.132
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	408.622	638.986	935.181
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.662	3.647.990	4.158.060
14	66	Abschreibungen	1.031.200	961.000	-519.140
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	119.588.586	114.036.660	112.973.474
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	700	1.058
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)	143.043.575	137.721.105	134.866.765
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-30.000	-50.000	-263.472
21	57	Finanzerträge	30.000	50.000	37.034
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	30.000	50.000	37.034
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	-226.438
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	-226.438

Finanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
		2022	2021	
1	2	3	4	5
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts	0	0	-226.438
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	100.000	100.000	101.585
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			0
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-200.000	-200.000	-506.686
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0	0
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)		0	0
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-350.000	-350.000	-204.440
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	450.000	450.000	923.863
9	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0	0	87.884
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000	50.000	0
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	50.000	50.000	-59.279
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0
15	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	0	0	-59.279
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0
18	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0
21	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 und Nr. 20)	0	0	0
22	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15 und 18)	0	0	28.605
23	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	5.274.380
24	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 22 und Nr. 23)	4.000.000	4.000.000	5.302.985

Stellenplan

Teil A – Beamte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit														Gesamtzahl der Stellen		
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan 2022	Plan 2021	besetzt
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6			
01	Vorstand Arbeitsmarkt		1,00					1,00							2,00	2,00	1,73
110	Erstberatung Wetzlar							0,00	0,90						0,90	0,90	0,90
111	Regionalteam 111						1,00	0,00	0,00						1,00	1,00	1,00
112	Regionalteam 112							0,00	0,00				1,00		1,00	1,00	1,00
113	Regionalteam 113							0,00	0,00								
114	Regionalteam 114							0,00	1,18						1,18	1,13	1,13
115	Regionalteam 115							0,00	0,74						0,74	1,74	0,74
116	U 25 Wetzlar						0,0	0,00	0,88						0,88	0,88	0,88
117	Regionalteam 117						1,00	0,00	0,00						1,00	1,00	1,00
BL 11	Bereichsleitung 11								0,00						0,00	0,00	0,00
	Arbeitsmarkt - Bereich Wetzlar						2,00		3,70				1,00		6,70	7,65	6,65
121	Regionalteam 121						1,00	0,78	1,00						2,78	2,78	2,88
122	Regionalteam 122								1,07						1,07	1,12	1,07
123	Regionalteam 123						1,00		2,88						3,88	3,88	3,88
124	Arbeitgeberpersonalservice																
125	Rehabilitation u. Teilhabe schwerbehinderter Menschen																
126	Erstberatung und U 25 Dillenburg								0,56		1,00				1,56	0,49	1,56
BL 12	Bereichsleitung 12					1,00			0,00	0,00					1,00	2,00	1,00
	Arbeitsmarkt Bereich Dillenburg					1,00	2,00	0,78	5,51		1,00				10,29	10,27	10,39
01	Arbeitsmarkt - gesamt		1,00			1,00	4,00	1,78	9,21		1,00		1,00		18,99	19,92	18,77

Teil A - Beamte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit														Gesamtzahl der Stellen		
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2022	2021	
02	Vorstand Organisation, Personal und Finanzen		1,00				2,00								3,00	2,00	2,90
21	Maßnahmemanagement											0,65	0,73		1,38	2,38	1,38
22	Rechts- und Grundsatzangelegenheiten						1,00	0,61	1,85						3,46	4,61	3,52
23	Finanz- und Rechnungswesen					1,00		3,00				0,98			4,98	3,98	4,95
24	Systembetreuung und Datenqualität							2,95							2,95	1,85	1,95
25	Anspruchsübergang								1,61						1,61	1,61	1,71
02	Bereich Organisation/Personal/Finanzen		1,00			1,00	3,00	6,56	3,46			1,63	0,73		17,38	16,43	16,41
PR/FB	Personalrat/Frauenbüro																
RES	Stellenplanreserve																
Pool	Integrationspool																
	Stellenplan 2022		2,00			2,00	7,00	8,34	12,67		1,00	1,63	1,73		37,37	36,35	35,18
	Stellenplan 2021		2,00			2,00	7,00	8,24	12,75		1,00	1,63	1,73		36,35		35,71

Teil B - Beschäftigte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																		Gesamtzahl der Stellen		
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan	Plan	besetzt
																				2022	2021	
01	Vorstand Arbeitsmarkt					0,50	0,50				0,32	0,50								1,82	1,75	1,82
110	Erstberatung Wetzlar					1,00		2,64							12,27		1,50			17,41	13,54	16,72
111	Regionalteam 111							12,34												12,34	12,21	11,34
112	Regionalteam 112					1,00		12,83												13,83	13,85	13,64
113	Regionalteam 113					1,00		16,45												17,45	17,09	16,78
114	Regionalteam 114					1,00		12,64												13,64	13,98	11,96
115	Regionalteam 115					1,00		11,86				0,64								13,50	12,41	12,55
116	U 25 Wetzlar					1,00		10,82				1,00								12,82	13,09	12,90
117	Regionalteam 117							12,20												12,20	12,07	12,20
BL 11	Bereichsleitung 11				1,00			1,00				1,00								3,00	4,00	2,90
	Arbeitsmarkt - Bereich Wetzlar				1,00	6,00		92,78				2,64			12,27		1,50			116,19	112,24	110,99
121	Regionalteam 121							10,50												10,50	11,00	10,52
122	Regionalteam 122					1,00		10,17												11,17	11,69	10,68
123	Regionalteam 123							10,39												10,39	11,16	10,22
124	Arbeitgeberpersonalservice					1,00		10,78												11,78	12,28	10,61
125	Rehabilitation u. Teilhabe schwerbe- hinderter Menschen					1,00		5,82												6,82	6,82	6,72
126	Erstberatung und U 25 Dillenburg					1,00		8,77							2,17					11,94	8,92	10,94
BL 12	Bereichsleitung 12					0,90						2,00								2,90	3,80	2,92
	Arbeitsmarkt Bereich Dillenburg					4,90		56,43				2,00			2,17					65,50	65,67	62,61
01	Arbeitsmarkt - gesamt				1,00	11,40	0,50	149,21			0,32	5,14			14,44		1,50			183,51	179,66	175,42

Teil B - Beschäftigte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																		Gesamtzahl der Stellen		
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan	Plan	besetzt
																				2022	2021	
02	Vorstand Organisation, Personal und Finanzen				1,00	3,64	0,50	0,38			0,32	0,50								6,34	5,19	5,16
21	Maßnahmemanagement					1,00		1,00	0,90	2,50										5,40	11,18	5,40
22	Rechts- und Grundsatzangelegenheiten						3,00			1,00										4,00	3,00	4,00
23	Finanz- und Rechnungswesen							3,62		1,00		3,27			1,00		1,41			10,30	10,39	10,30
24	Systembetreuung und Datenqualität					2,60	5,01								1,00					8,61	8,06	7,01
25	Anspruchsübergang					1,00		4,91												5,91	5,91	5,77
02	Bereich Organisation/Personal/Finanzen				1,00	8,24	8,51	9,91	0,90	4,50	0,32	3,77			2,00		1,41			40,56	43,73	37,64
PR/FB	Personalrat/Frauenbüro						0,50		1,00											1,50	1,50	1,24
RES	Stellenplanreserve							2,00												2,00		
Pool	Integrationspool																					
	Stellenplan 2022				2,00	19,64	9,51	161,12	1,90	4,50	0,64	8,91			16,44		2,91			227,57	224,89	214,30
	Stellenplan 2021				2,00	18,06	7,46	158,84	2,77	3,50		11,41		1,00	15,94		3,91			224,89		209,76

Teil C – Zusammenstellung

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2022			Plan 2021			tatsächl. besetzt		
		Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe
01	Vorstand Arbeitsmarkt	2,00	1,82	3,82	2,00	1,75	3,75	1,73	1,82	3,55
110	Erstberatung Wetzlar	0,90	17,41	18,31	0,90	13,54	14,44	0,90	16,72	17,62
111	Regionalteam 111	1,00	12,34	13,34	1,00	12,21	13,21	1,00	11,34	12,34
112	Regionalteam 112	1,00	13,83	14,83	1,00	13,85	14,85	1,00	13,64	14,64
113	Regionalteam 113		17,45	17,45		17,09	17,09		16,78	16,78
114	Regionalteam 114	1,18	13,64	14,82	1,13	13,98	15,11	1,13	11,96	13,09
115	Regionalteam 115	0,74	13,50	14,24	1,74	12,41	14,15	0,74	12,55	13,29
116	U 25 Wetzlar	0,88	12,82	13,70	0,88	13,09	13,97	0,88	12,90	13,78
117	Regionalteam 117	1,00	12,20	13,20	1,00	12,07	13,07	1,00	12,20	13,20
BL 11	Bereichsleitung 11		3,00	3,00		4,00	4,00		2,90	2,90
	Arbeitsmarkt - Bereich Wetzlar	6,70	116,19	122,89	7,65	112,24	119,89	6,65	110,99	117,64
121	Regionalteam 121	2,78	10,50	13,28	2,78	11,00	13,78	2,88	10,52	13,40
122	Regionalteam 122	1,07	11,17	12,24	1,12	11,69	12,81	1,07	10,68	11,75
123	Regionalteam 123	3,88	10,39	14,27	3,88	11,16	15,04	3,88	10,22	14,10
124	Arbeitgeberpersonalservice		11,78	11,78		12,28	12,28		10,61	10,61
125	Rehabilitation u. Teilhabe schwerbehinderter Menschen		6,82	6,82		6,82	6,82		6,72	6,72
126	Erstberatung und U 25 Dillenburg	1,56	11,94	13,50	0,49	8,92	9,41	1,56	10,94	12,50
BL 12	Bereichsleitung 12	1,00	2,90	3,90	2,00	3,80	5,80	1,00	2,92	3,92
	Arbeitsmarkt Bereich Dillenburg	10,29	65,50	75,79	10,27	65,67	75,94	10,39	62,61	73,00
	Arbeitsmarkt - gesamt	18,99	183,51	202,50	19,92	179,66	199,58	18,77	175,42	194,19
02	Vorstand Organisation, Personal und Finanzen	3,00	6,34	9,34	2,00	5,19	7,19	2,90	5,16	8,06
21	Maßnahmenmanagement	1,38	5,40	6,78	2,38	11,18	13,56	1,38	5,40	6,78
22	Rechts- und Grundsatzangelegenheiten	3,46	4,00	7,46	4,61	3,00	7,61	3,52	4,00	7,52
23	Finanz- und Rechnungswesen	4,98	10,30	15,28	3,98	10,39	14,37	4,95	10,30	15,25
24	Systembetreuung und Datenqualität	2,95	8,61	11,56	1,85	8,06	9,91	1,95	7,01	8,96
25	Anspruchsübergang	1,61	5,91	7,52	1,61	5,91	7,52	1,71	5,77	7,48
2	Bereich Organisation/Personal/Finanzen	17,38	40,56	57,94	16,43	43,73	60,16	16,41	37,64	54,05
FB/PR	Personalrat/Frauenbüro		1,50	1,50		1,50	1,50		1,24	1,24
RES	Stellenplanreserve		2,00	2,00						
Pool	Integrationspool									
	Stellenplan GESAMT	36,37	227,57	263,94	36,35	224,89	261,24	35,18	214,30	249,48

Teilhaushalte

Aufbauend auf den Finanzbeziehungen und den Abrechnungsbestimmungen des Bundes, die in der „Allgemeine Verwaltungsvorschrift für die Abrechnung der Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende durch die zugelassenen kommunalen Träger und für die Bewirtschaftung von Bundesmitteln im automatisierten Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Bundes (Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift - KoA-VV)“ niedergelegt sind, wurde für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill ein Produktplan mit folgenden Teilprodukten definiert:

13	Produktrahmen Jobcenter Lahn-Dill
13.31	Grundsicherung nach SGB II
13.31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende
13.31.2.01	Verwaltungskosten
13.31.2.02	Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03	Kosten der Unterkunft
13.31.2.04	Eingliederungsleistungen
13.31.2.05	Weitere kommunale Leistungen

Die Ergebnisse der Teilprodukte sind nachfolgend in den Teilergebnishaushalten aufgeführt.

Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31201 Verwaltungskosten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	8.000	4.871
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.633.700	3.827.441	3.473.969
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	18.808.589	18.950.504	17.154.233
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.500	5.500	5.254
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	22.458.789	22.791.445	20.638.327
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.048.505	18.435.769	17.318.132
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	408.622	638.986	935.181
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.662	3.647.990	4.113.241
14	66	Abschreibungen	65.000	118.000	-1.465.812
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	700	1.058
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.488.789	22.841.445	20.901.799
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-30.000	-50.000	-263.472
21	56, 57	Finanzerträge	30.000	50.000	37.034
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	30.000	50.000	37.034
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	-226.438
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	-226.438

Erläuterungen Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten

Personalaufwand

Auf der Basis des Stellenplans und unter Berücksichtigung einer Prognose zur Tariflohnerhöhung wurden die voraussichtlich entstehenden Personalkosten hochgerechnet. Darüber hinaus beschäftigt das Jobcenter Lahn-Dill Mitarbeiter*innen der Amtshilfe von der Deutschen Post.

IT und Dienstleistungsverträge (Sachkonto 67901100)

Der Lahn-Dill-Kreis erbringt für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill eine Reihe von Dienstleistungen. Der Umfang, die qualitativen Standards und die Vergütung sind in Verwaltungsvereinbarungen vertraglich fixiert und gelten für folgende Bereiche:

- IT Betreuung
- Wahrnehmung von Personaldienstleistungen (Zahlbarmachung von Gehältern und die Zeitwirtschaft)
- Poststelle Dillenburg

Hinzu kommen weitere externe Dienstleistungen, die das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill in Anspruch nimmt. Hierzu gehören zum einen Beratungsaufgaben, die die Firma Prosoz (Fachanwendung OPEN-PROSOZ) erbringt, zum anderen Beratungsaufgaben der Firma Nagarro ES GmbH (Einsatz Finanzsoftware SAP). Zusätzlicher Beratungs- und Schulungsbedarf bleibt in einem gewissen Umfang als Daueraufgabe bestehen.

Miete- und Mietnebenkosten (Sachkonten 67001000, 67001100)

Das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill nutzt ausschließlich angemietete Liegenschaften. Am Standort Wetzlar wurde in den letzten Jahren die Zentralisierung in der Eduard-Kaiser-Straße 38 herbeigeführt.

Für den Standort Dillenburg sind die Kreishäuser II und IV in der Wilhelmstraße angemietet.

Einnahmen Kommunalen Finanzierungsanteil (Sachkonto 54820020)

Vom Lahn-Dill-Kreis ist auf die Gesamtausgaben bei den Verwaltungskosten ein kommunaler Finanzierungsanteil (KFA) von 15,2 % zu zahlen. Es wird mit einem Ertrag in Höhe von 3.371.350 € kalkuliert.

Zuweisung von Bundesmitteln / Umschichtung aus dem Eingliederungstitel (Sachkonto 54721100)

Aufgrund der Mitteilung des BMAS ist mit einer Zuteilung von Verwaltungsmitteln in Höhe von 15.074.284 € zu rechnen. Zur Deckung der Gesamtausgaben bei den Verwaltungskosten werden aus den zugewiesenen Eingliederungsmitteln 3.734.305 € umgeschichtet, so dass die Gesamteinnahmen mit 18.808.589 € vorgesehen sind.

Die Erstattung erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Hierdurch können die benötigten Finanzmittel bedarfsgerecht abgerufen werden. Damit ist sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben nicht notwendig ist.

Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31202 Regel- und Mehrbedarfe (Bundesmittel)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	65.736.000	61.818.160	60.586.755
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.028.983
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	65.736.000	61.818.160	61.615.738
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	Abschreibungen	500.000	400.000	460.793
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	65.236.000	61.418.160	61.154.945
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.736.000	61.818.160	61.615.738
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe

Als passive Leistungen werden (im Gegensatz zu den aktiven Leistungen der Eingliederungsmittel) die Kosten für Arbeitslosengeld II (für erwerbsfähige Leistungsbezieher) und Sozialgeld (für nicht erwerbsfähige Leistungsbezieher) sowie Sozialversicherungsbeiträge bezeichnet.

Hier erfolgt durch den Bund eine Erstattung der tatsächlichen Aufwendungen, da auf die Leistungen ein Rechtsanspruch besteht.

Für die Kalkulation der zu erwartenden Aufwendungen in 2022 ist in erster Linie die zu erwartende durchschnittliche Anzahl der im Leistungsbezug befindlichen Bedarfsgemeinschaften maßgeblich. Zu berücksichtigen ist darüber hinaus die Entwicklung der Regelsätze, welche die Mitglieder der Bedarfsgemeinschaft monatlich erhalten. Der allgemeine Regelsatz wird zum 01.01.2022 von 446,00 € auf 449,00 € erhöht. Die übrigen Regelsätze für andere Mitglieder der Bedarfsgemeinschaft erhöhen sich wie folgt:

		Regelsätze gültig ab 1. Januar			
Stufe		2022	2021	2020	2019
1	Alleinstehende, alleinerziehende Personen	449 €	446 €	432 €	424 €
2	Zusammenlebende Partner, für jeden der beiden Partner	404 €	401 €	389 €	382 €
3	Erwachsene Personen, die keinen eigenen Haushalt führen, weil sie im Haushalt anderer Personen leben	360 €	357 €	345 €	339 €
4	Jugendliche vom Beginn des 15. bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres	376 €	373 €	328 €	322 €
5	Kinder vom Beginn des siebten bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres	311 €	309 €	308 €	302 €
6	Kinder bis zur Vollendung des sechsten Lebensjahres	285 €	283 €	250 €	245 €

Die Entwicklung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften wird aufgrund der vorliegenden Informationen zur allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung geschätzt. Es wird von folgender Entwicklung der Gesamtausgaben in 2022 ausgegangen:

	Prognose 2022
Summe passiver Leistungen	43.515.738 €
Summe SV-Beiträge	18.100.000 €
Gesamt	61.615.738 €

Die Erstattung erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Hierdurch können die benötigten Finanzmittel bedarfsgerecht abgerufen werden. Damit ist sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben nicht notwendig ist.

Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31203 Kosten der Unterkunft (KdU)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.415.000	38.400.000	38.872.739
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	2.279.500	3.020.100	2.687.671
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	205.329
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	43.694.500	41.420.100	41.765.738
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	156
14	66	Abschreibungen	420.000	370.000	388.271
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	43.274.500	41.050.100	41.377.312
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	43.694.500	41.420.100	41.765.738
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft

Das Produkt „Kosten der Unterkunft“ beinhaltet sämtliche kommunalen Leistungen außer „Bildung- und Teilhabe“ sowie kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II.

Die Kosten des Produktes basieren auf der allgemeinen Entwicklung der Miet- und insbesondere auch der Mietnebenkosten. Das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill orientiert sich seit dem Jahr 2016 an den Planungswerten des Lahn-Dill-Kreises.

Für das Produkt Kosten der Unterkunft wird von folgender Entwicklung in 2022 ausgegangen:

	Prognose 2022
Auszahlungen	43.694.500 €
abzgl. vermuteter Einzahlungen	2.279.500 €
Ergebnis	41.415.000 €

Die Erstattung dieses Ergebnisses erfolgt in vollem Umfang durch den Lahn-Dill-Kreis. Hierdurch wird bei Sachkonto 54820000 mit einem Ertrag durch den Lahn-Dill-Kreis in Höhe von 41.415.000 € gerechnet. Dieses Ergebnis entspricht der Planung des Lahn-Dill-Kreises.

Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31204 Eingliederungsleistungen (EGL)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	9.334.786	9.952.000	9.081.839
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	148.830
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	9.334.786	9.952.000	9.230.670
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	Abschreibungen	45.000	72.000	96.803
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	9.289.786	9.880.000	9.133.866
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.334.786	9.952.000	9.230.670
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen

Zuweisung von Bundesmitteln / Umschichtung aus dem Eingliederungstitel (Sachkonto 54722000)

Es sind folgende allgemeine Einnahmen aus Mittelzuweisungen des Bundes zu erwarten:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	13.016.091 €
abzgl. Umschichtungsbedarf Verwaltungsbudget	3.734.305 €
Zur Verfügung stehende allgemeine Eingliederungsmittel	9.281.786 €

Außerdem werden zweckgebundenen Einnahmen aus Mittelzuweisungen des Bundes erwartet:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit für die Ausfinanzierung von Leistungen zur Beschäftigungsförderung nach § 16e SGB II in der Fassung bis zum 31.03.2012	50.486 €
Zur Verfügung stehende zweckgebundene Eingliederungsmittel	50.486 €

Die Erstattung erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Hierdurch können die benötigten Finanzmittel bedarfsgerecht abgerufen werden. Damit ist sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben nicht notwendig ist.

Ausgaben Eingliederungsleistungen (Kontengruppe 7244)

Die inhaltlichen Schwerpunkte bei der Verwendung der zugewiesenen Eingliederungsmittel können dem Arbeitsmarktprogramm entnommen werden.

Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31205 Weitere kommunale Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2020
			2022	2021	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.766.300	1.666.840	1.259.957
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	23.200	22.560	92.863
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.789.500	1.689.400	1.352.820
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	44.664
14	66	Abschreibungen	1.200	1.000	806
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	1.788.300	1.688.400	1.307.350
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.789.500	1.689.400	1.352.820
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

Seit 2011 gibt es für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene zusätzlich zum Regelbedarf sogenannte Leistungen Bedarfe für Bildung und Teilhabe:

- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten für Schüler*innen und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen,
- Schulbedarf für Schüler*innen,
- Schülerbeförderungskosten für Schüler*innen,
- Lernförderung für Schüler*innen,
- Zuschuss zum Mittagessen für Schüler*innen und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen oder für die Kindertagespflege geleistet wird
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben für Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres.

Es wird von folgender Entwicklung für das Bildungs- und Teilhabepaket in 2022 ausgegangen:

	Prognose 2022
Auszahlung	1.789.500 €
abzgl. vermuteter Einnahmen	42.700 €
Ergebnis	1.746.800 €

Die Erstattung dieser Aufwendungen erfolgt in vollem Umfang durch den Lahn-Dill-Kreis. Hierdurch wird bei Sachkonto 54820010 mit einem Ertrag in Höhe von 1.746.800 € gerechnet.

Die kommunalen Eingliederungsleistungen nach §16a SGB II (z.B. Schuldnerberatung, Suchtberatung) werden direkt vom Lahn-Dill-Kreis erbracht. Eine Ausnahme hiervon bilden jedoch die Kinderbetreuungskosten, die auch von Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill ausgezahlt werden. Eine Erstattung dieser Kosten erfolgt durch den Lahn-Dill-Kreis in voller Höhe.

Haushaltsvermerke

1. Die in den Teilergebnishaushalten veranschlagten Aufwendungen sind gem. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
2. Zwischen den Teilergebnishaushalten des Produkts 13.31.2.01 Verwaltungskosten und 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen besteht eine gegenseitige Deckungsfähigkeit gem. § 20 Abs. 1 GemHVO sowie § 27 KoA-VV.

3. Zahlungswirksame Mehrerträge in den Teilergebnishaushalten

13.31.2.01 Verwaltungskosten
13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03 Kosten der Unterkunft
13.31.2.04 Eingliederungsleistungen
13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

erhöhen die Ansätze für Aufwendungen in den jeweiligen Teilergebnishaushalten.

4. Zahlungswirksame Mindererträge in den Teilergebnishaushalten

13.31.2.01 Verwaltungskosten
13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03 Kosten der Unterkunft
13.31.2.04 Eingliederungsleistungen
13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

vermindern die Ansätze für Aufwendungen in den jeweiligen Teilergebnishaushalten.

Anlagen

Mittelfristige Ergebnisplanung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Planungszeitraum				
			2021	2022	2023	2024	2025
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000	10.000	10.200	10.404	10.612
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	43.894.281	46.815.000	47.751.300	48.706.326	49.680.453
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	93.763.324	96.182.074	98.105.715	100.067.830	102.069.186
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.500	6.500	6.630	6.763	6.898
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	137.671.105	143.013.574	145.873.845	148.791.322	151.767.149
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.435.769	18.048.505	18.409.475	18.777.665	19.153.218
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	638.986	408.622	416.794	425.130	433.633
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.647.990	3.965.662	4.044.975	4.125.875	4.208.392
14	66	Abschreibungen	961.000	1.031.200	1.051.824	1.072.860	1.094.318
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	114.036.660	119.588.585	121.980.357	124.419.964	126.908.363
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	1.000	1.020	1.040	1.061
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	137.721.105	143.043.574	145.904.445	148.822.534	151.798.985
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-50.000	-30.000	-30.600	-31.212	-31.836
21	56, 57	Finanzerträge	50.000	30.000	30.600	31.212	31.836
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	50.000	30.000	30.600	31.212	31.836
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	137.721.105	143.043.574	145.904.445	148.822.534	151.798.985
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	137.721.105	143.043.574	145.904.445	148.822.534	151.798.985
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	0	0	0	0	0
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	0	0	0

Mittelfristige Finanzplanung

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Planungszeitraum				
		2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts	0	0	0	0	0
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5	+/- Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)	0	0	0	0	0
7	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
9	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0	0	0	0	0
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0	0	0
15	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0
18	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0
21	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0	0	0	0	0
22	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15 und 18)	0	0	0	0	0
23	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
24	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Investitionsprogramm

- Euro -

Bezeichnung	2021		2022		2023		2024		2025	
	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen
Erwerb von beweglichem Vermögen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Übersicht über nicht erforderliche Anlagen

Folgende nach § 1 Abs. 4 GemHVO erforderlichen Anlagen entfallen:

- Die Übersicht der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben, da keine Verpflichtungsermächtigungen vorhanden sind. Die vom Bund im Rahmen der Eingliederungsleistungen zugewiesenen Verpflichtungsermächtigungen im Ergebnishaushalt sind nicht nachweispflichtig.
- Den Finanzstatusbericht, da dieser keine Relevanz für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill entfaltet.
- Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, da keine Verbindlichkeiten vorhanden sind.
- Die Übersicht über den Stand der Rücklage, da keine Rücklage vorhanden ist.
- Die Übersicht über die den Fraktionen der Gemeindevertretung zur Verfügung gestellten Mittel, da solche Mittel im Haushalt des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill nicht veranschlagt sind.
- Der letzte Jahresabschluss, da dieser bereits vorgelegt wurde. Bei Bedarf kann der letzte Jahresabschluss erneut vorgelegt werden.
- Die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, da keine Sondervermögen vorhanden sind.
- Die Wirtschaftspläne der Unternehmen, an denen das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill zu mehr als 50% beteiligt ist, da keine Beteiligungen vorhanden sind.

8 Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften

8.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2020

Bilanz

AKTIVSEITE

		31.12.2020	Vorjahr
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		9.144,06	18.673,52
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.049.741,02		7.363.620,15
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.026.392,74		1.104.672,78
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.559.353,11		1.830.429,80
4. Anlagen im Bau	<u>495.141,73</u>		<u>230.623,67</u>
		10.130.628,60	10.529.346,40
III. Finanzanlagen			
sonstige Ausleihungen		<u>1.500.000,00</u>	<u>1.500.000,00</u>
		<u>11.639.772,66</u>	<u>12.048.019,92</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte		86.886,41	80.491,99
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.103.782,89		919.535,35
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	268.562,53		1.234,58
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>74.594,73</u>		<u>78.947,00</u>
		1.446.940,15	999.716,93
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>16.304.158,20</u>	<u>14.588.159,57</u>
		<u>17.837.984,76</u>	<u>15.668.368,49</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>32.070,38</u>	<u>41.956,87</u>
Summe AKTIVA		<u>29.509.827,80</u>	<u>27.758.345,28</u>

PASSIVSEITE

	<u>EUR</u>	31.12.2020 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		4.000.000,00	4.000.000,00
II. Gewinn / Verlust			
1. Gewinnvortrag	-729.780,08		-483.673,20
2. Jahresverlust	<u>-942.687,94</u>		<u>-246.106,88</u>
		<u>-1.672.468,02</u>	<u>-729.780,08</u>
		<u>2.327.531,98</u>	<u>3.270.219,92</u>
B. SONDERPOSTEN FÜR DEN GEBÜHRENAUSGLEICH		<u>3.536.781,62</u>	<u>3.493.364,95</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellung Altersteilzeitverpflichtungen	2.676,06		0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>21.430.814,87</u>		<u>18.570.912,64</u>
		<u>21.433.490,93</u>	<u>18.570.912,64</u>
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.847.622,28		2.065.697,50
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	38.095,61		0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>326.305,38</u>		<u>358.150,27</u>
		<u>2.212.023,27</u>	<u>2.423.847,77</u>
Summe PASSIVA		<u>29.509.827,80</u>	<u>27.758.345,28</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	<u>EUR</u>	2020 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		23.413.348,53	19.500.830,51
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		30.442,64	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		485.601,44	3.422.947,96
4. Zuweisungen und Zuschüsse		33.550,00	196.826,00
5. Materialaufwand			
Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	597.465,09		633.516,59
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>15.599.391,60</u>		<u>14.538.593,67</u>
		16.196.856,69	15.172.110,26
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.578.396,79		2.453.417,83
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>732.955,09</u>		<u>713.687,70</u>
- davon für Altersversorgung TEUR 208 (i.Vj. TEUR 213)		3.311.351,88	3.167.105,53
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.507.553,43	1.520.812,95
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.575.699,95	1.821.088,49
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		32.630,10	32.339,38
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>2.346.798,70</u>	<u>1.717.933,50</u>
11. Ergebnis nach Steuern		<u>-942.687,94</u>	<u>-246.106,88</u>
12. Jahresverlust		<u>-942.687,94</u>	<u>-246.106,88</u>

8.2 Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung – Jahresabschluss 2020

Bilanz

<u>A K T I V A</u>	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<u>Anlagevermögen</u>		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	18.996,36	26.915,80
Sachanlagen		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	460.252,73	473.265,31
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.128,33	55.287,47
	<u>508.381,06</u>	<u>528.552,78</u>
	527.377,42	555.468,58
<u>Umlaufvermögen</u>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.989,26	28.936,14
Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	28.656,42	478,70
Sonstige Vermögensgegenstände	22.213,37	26.562,77
	<u>56.859,05</u>	<u>55.977,61</u>
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	125.776,16	141.711,10
	<u>182.635,21</u>	<u>197.688,71</u>
<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	1.107,36	1.206,36
	<u>711.119,99</u>	<u>754.363,65</u>

PASSIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<u>Eigenkapital</u>		
Gezeichnetes Kapital	300.000,00	300.000,00
Rücklagen	123.935,18	123.935,18
Bilanzverlust / Bilanzgewinn		
1. Gewinnvortrag	162.051,28	186.395,31
2. Jahresfehlbetrag	-295.968,36	-24.344,03
	290.018,10	585.986,46
<u>Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen</u>	521,54	705,61
<u>Rückstellungen</u>		
Sonstige Rückstellungen	71.673,62	128.840,40
	71.673,62	150.955,28
<u>Verbindlichkeiten</u>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.598,02	12.582,80
Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	273.184,52	455,38
Sonstige Verbindlichkeiten	16.762,65	9.753,12
- davon aus Steuern TEUR 11 (Vj. TEUR 8)		
	314.545,19	22.791,30
<u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	34.361,54	16.039,88
	711.119,99	754.363,65

Gewinn- und Verlustrechnung

für das Geschäftsjahr 2020

	2020 EUR	2019 EUR
Umsatzerlöse	617.161,05	1.121.908,90
Zuweisungen und Zuschüsse	632.818,68	613.221,22
Sonstige betriebliche Erträge	8.106,15	3.289,15
<u>Gesamtleistung</u>	1.258.085,88	1.738.419,27
Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-374.872,25	-636.815,49
<u>Rohergebnis</u>	883.213,63	1.101.603,78
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-623.852,96	-622.052,09
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-178.466,12	-186.308,11
- davon für Altersversorgung TEUR 51 (Vj: TEUR 53)		
	-802.319,08	-808.360,20
Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-		
vermögens und Sachanlagen	-38.335,38	-33.915,22
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-338.527,53	-283.672,39
<u>Betriebsergebnis</u>	-295.968,36	-24.344,03
<u>Ergebnis nach Steuern</u>	-295.968,36	-24.344,03
<u>Jahresfehlbetrag</u>	-295.968,36	-24.344,03

8.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2020

Bilanz

AKTIVSEITE

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.486.510,00	1.273.730,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	2,00	43.736,00
3. Geleistete Anzahlungen	601.731,69	486.273,69
	2.088.243,69	1.803.739,69
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	131.333.424,75	129.918.010,75
2. Technische Anlagen und Maschinen	4.438.680,00	4.236.381,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.252.840,00	15.890.875,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.356.520,23	12.920.035,34
	163.381.464,98	162.965.302,09
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	45.900,00	45.900,00
	165.515.608,67	164.814.941,78
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.501.118,85	4.587.414,91
2. Unfertige Leistungen	2.757.426,13	2.321.113,75
	8.258.544,98	6.908.528,66
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.872.736,77	30.294.759,07
2. Forderungen gegen Gesellschafter	44.557,11	11.846,08
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	7.703.233,78	7.684.444,35
4. Sonstige Vermögensgegenstände	2.511.349,92	1.850.220,45
	30.131.877,58	39.841.269,95
III. Wertpapiere		
Sonstige Wertpapiere	5.031.100,00	5.923.977,39
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	38.557.333,49	33.647.741,15
	81.978.856,05	86.321.517,15
C. Rechnungsabgrenzungsposten	674.087,83	588.626,04
	248.168.552,55	251.725.084,97

PASSIVSEITE

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	40.000.000,00	40.000.000,00
II. Kapitalrücklage	8.007.769,60	8.007.769,60
III. Andere Gewinnrücklagen	2.300.000,00	2.300.000,00
IV. Gewinnvortrag	11.060.480,15	10.788.690,34
V. Konzernjahresüberschuss	1.362.508,20	271.789,81
VI. Nicht beherrschende Anteile	24.147,80	18.011,60
	62.754.905,75	61.386.261,35
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	72.098.118,72	68.047.812,56
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	7.700,00	28.700,00
2. Sonstige Rückstellungen	30.416.600,46	31.563.317,49
	30.424.300,46	31.592.017,49
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65.416.139,50	69.292.630,12
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 4.914.412,44		(4.892.670,68)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 60.501.727,06		(64.399.959,44)
2. Erhaltene Anzahlungen	4.162,00	7.827,45
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 4.162,00		(7.827,45)
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.013.282,21	10.468.127,37
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 9.013.282,21		(10.468.127,37)
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	45.653,41	152.984,05
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 45.653,41		(25.567,41)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00		(127.416,64)
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	5.600.477,24	7.648.086,75
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 5.600.477,24		(7.648.086,75)
6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.342.423,46	2.503.990,03
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 2.342.423,46		(2.503.990,03)
davon aus Steuern € 1.586.362,43		(1.514.663,97)
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 19.053,31		(19.710,89)
	82.422.137,82	90.073.645,77
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	468.324,00	624.432,00
F. Rechnungsabgrenzungsposten	765,80	915,80
	248.168.552,55	251.725.084,97

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	2 0 2 0		2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	206.160.566,60		195.951.995,90
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	436.312,38		— 293.888,97
3. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	42.342,99		46.329,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	14.882.658,93		16.076.088,83
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten € 8.101.322,07			(7.990.757,32)
		221.521.880,90	211.780.524,76
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	37.033.699,59		38.342.072,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.513.969,74		13.238.303,63
		50.547.669,33	51.580.376,49
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	104.056.615,82		98.189.156,42
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	27.077.964,23		25.874.209,37
davon für Altersversorgung € 8.231.302,46			(7.401.162,07)
		131.134.580,05	124.063.365,79
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		12.914.890,40	12.457.671,47
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		23.968.804,05	21.520.307,04
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		44.457,01	9.813,94
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens		1.136,98	71.732,99
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.349.339,71	1.445.412,73
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		173.056,96	277.742,81
13. Konzernergebnis nach Steuern		1.476.860,43	373.729,38
14. Sonstige Steuern		108.216,03	100.285,89
15. Konzernjahresüberschuss		1.368.644,40	273.443,49
16. Nicht beherrschende Anteile		6.136,20	1.653,68

8.4 GWAB mbH – Jahresabschluss 2020

Bilanz

AKTIVA

	Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		6.550,29	14.447,29
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.140.376,96		1.219.871,96
2. technische Anlagen und Maschinen	96.804,62		107.956,82
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>390.700,00</u>		<u>372.408,84</u>
		1.627.881,58	1.700.237,62
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.228,90		13.999,60
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	4.125,00		1.250,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>105.736,50</u>		<u>95.701,14</u>
		132.090,40	110.950,74
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.509.463,29		1.362.610,96
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>65.006,66</u>		<u>34.641,08</u>
		1.574.469,95	1.397.252,04
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.900.468,74	2.346.621,05
C. Rechnungsabgrenzungsposten		50.143,44	51.742,88
		<u>5.291.604,40</u>	<u>5.621.251,62</u>

PASSIVA

	Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		150.000,00	150.000,00
II. Gewinnrücklagen			
andere Gewinnrücklagen		3.750.000,00	3.750.000,00
III. Verlustvortrag		66.313,75-	7.644,09
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		896.785,81	912.034,46
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	220.632,00		285.391,49
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.300,27		82.369,11
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>210.200,07</u>		<u>192.288,56</u>
		489.132,34	560.049,16
- davon aus Steuern Euro 117.068,60 (Euro 131.192,93)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 589,05 (Euro 2.297,63)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		72.000,00	241.523,91
		<u>5.291.604,40</u>	<u>5.621.251,62</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für das Geschäftsjahr 2020

Gesellschaft für Wirtschaftsförderung,
Ausbildungs- und
Beschäftigungsinitiativen GmbH
Wetzlar

	Euro	2020 Euro	2019 Euro
1. Umsatzerlöse		12.801.346,24	13.358.098,29
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		17.329,23	20.860,70
3. andere aktivierte Eigenleistungen		1.152,00	50,00
4. sonstige betriebliche Erträge		395.715,78	297.206,28
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	468.582,13		664.023,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>48.520,89</u>		<u>47.560,09</u>
		517.103,02	711.583,82
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.247.838,98		8.283.656,73
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.455.797,82</u>		<u>2.449.310,89</u>
		10.703.636,80	10.732.967,62
- davon für Altersversorgung Euro 656.717,40 (Euro 672.840,13)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		285.530,67	229.982,78
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.767.264,84	2.073.061,21
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34,29	147,14
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>11.166,40</u>	<u>6.834,06</u>
11. Ergebnis nach Steuern		69.124,19-	78.067,08-
12. sonstige Steuern		4.833,65	5.132,65
		<u> </u>	<u> </u>
13. Jahresfehlbetrag		73.957,84	83.199,73
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		7.644,09	90.843,82
15. Vortrag auf neue Rechnung		66.313,75	7.644,09-
		<u> </u>	<u> </u>
16. Bilanzgewinn		0,00	0,00
		<u> </u>	<u> </u>

**8.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR –
Jahresabschluss 2018 (letzter geprüfter Jahresabschluss)**

Bilanz

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	287.766,89	241.936,34
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	98.876,37	116.878,45
1.2	Sachanlagen	188.890,52	125.057,89
2	Umlaufvermögen	12.630.282,00	13.468.047,06
2.1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.724.077,06	8.794.802,19
2.1.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.579.378,39	8.518.122,19
2.1.2	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	137.419,78	274.569,57
2.1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.893,93	1.172,46
2.1.4	Sonstige Vermögensgegenstände	2.384,96	937,97
2.2	Flüssige Mittel	3.906.204,94	4.673.244,87
3	Rechnungsabgrenzungsposten	6.265.046,45	6.325.156,08
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	5.326.183,13	4.331.565,83
	Summe Aktiva	24.509.278,47	24.366.705,31

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	0,00	0,00
1.1	Netto-Position	0,00	0,00
1.2	Ergebnisverwendung	5.326.183,13	4.331.565,83
1.2.1	Ergebnisvortrag	-4.331.565,83	-3.812.884,04
1.2.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-4.331.565,83	-3.812.884,04
1.2.2	Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss	-994.617,30	-518.681,79
1.2.2.1	Ordentlicher Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-994.617,30	-518.681,79
2	Rückstellungen	11.779.534,25	10.876.658,82
2.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.527.381,00	7.855.786,00
2.2	Sonstige Rückstellungen	3.252.153,25	3.020.872,82
3	Verbindlichkeiten	9.729.744,22	9.890.046,49
3.1	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	516.686,54	493.421,13
3.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	216.493,79	132.731,08
3.3	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	177.345,63	460.918,63
3.4	Sonstige Verbindlichkeiten	8.819.218,26	8.802.975,65
4	Rechnungsabgrenzungsposten	3.000.000,00	3.600.000,00
	Summe Passiva	24.509.278,47	24.366.705,31

2.1 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
			2017	2018	2018	Haushaltsplan (Sp. 5 J. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	559,00	0,00	7.429,50	-7.429,50
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	43.140.614,50	44.952.725,00	49.899.779,37	-4.947.054,37
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	92.187.135,80	96.007.471,95	91.336.282,36	4.671.189,59
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	148,19	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.377.327,03	7.500,00	308.417,96	-300.917,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	136.705.784,52	140.967.696,95	141.551.909,19	-584.212,24
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.837.384,64	15.032.622,00	16.246.491,41	-1.213.869,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	567.354,00	483.809,00	656.645,00	-172.836,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.409.661,35	3.337.200,00	4.230.651,85	-893.451,85
14	66	Abschreibungen	643.122,96	692.900,00	750.991,89	-58.091,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	117.791.990,04	121.452.365,95	120.690.263,00	762.102,95
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	733,00	800,00	1.004,00	-204,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	137.250.245,99	140.999.696,95	142.576.047,15	-1.576.350,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-544.461,47	-32.000,00	-1.024.137,96	992.137,96
21	56, 57	Finanzerträge	25.779,68	32.000,00	29.520,66	2.479,34
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	25.779,68	32.000,00	29.520,66	2.479,34
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-518.681,79	0,00	-994.617,30	994.617,30
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-518.681,79	0,00	-994.617,30	994.617,30