Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2020 / 2021 des Vogelsbergkreises



VOGELSBERG

Inhaltsverzeichnis:

		Seiten:
Haushaltssatzung	1	- 2
Vorbericht	3	- 34
Bewirtschaftungsregeln/Haushaltsvermerke	35	- 36
Übersicht über die Produktbereiche	37	- 48
Teilhaushalte:		
10 Organisation und Personal	49	- 70
14 Rechnungsprüfung	71	- 74
20 Finanzen	75	- 103
25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft	104	- 109
30 Rechtsangelegenheiten	110	- 112
35 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten	113	- 125
37 Allgemeine Gefahrenwehr	126	- 143
40 Schulische Bildung und Betreuung	144	- 162
43 Volkshochschule	163	- 172
50 Soziale Sicherung	173	- 196
51 Jugend	197	- 212
53 Gesundheitsdienste	213	- 218
63 Bauen und Umwelt	219	- 244
80 Veterinärwesen, Verbraucherschutz	245	- 255
90 Wirtschaft und ländlicher Raum	256	- 270
Mittelfristige Ergebnisplanung		271
Mittelfristige Finanzplanung	272	- 273
Investitionsübersicht	274	- 318
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen		319
Übersicht über die voraussichtlichen Verbindlichkeiten		320
Übersicht über die voraussichtlichen Rücklagen und Rückstellungen		321
Übersicht über die Fraktionsmittel		322
Stellenplan	323	- 330
Übersicht über die wirtschaftliche Entwicklung der verbundenen Unternehmen	331	- 334

Haushaltssatzung 2020 / 2021

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.12.2020 (GVBl. S. 915) in Verbindung mit §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.12.2020 (GVBl. S. 915) hat der Kreistag des Vogelsbergkreises am 03.03.2020 und am 28.01.2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 wird

im Ergebnishaushalt

	2020		**2021**	
im ordentlichen Ergebnis				
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	192.460.580	EUR	198.256.510	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-192.288.600	EUR	-197.008.040	EUR
mit einem Saldo von	171.980	EUR	1.248.470	EUR
im außerordentlichen Ergebnis				
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 von	171.980	EUR	1.248.470	EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen				
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.742.970	EUR	3.429.650	EUR
und dem Gesamtbetrag der				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.908.470	EUR	8.392.530	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-17.039.420	EUR	-19.356.260	EUR
mit einem Saldo von	-6.130.950	EUR	-10.963.730	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.726.340	EUR	9.826.040	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-7.203.660	EUR	-5.028.710	EUR
mit einem Saldo von	-477.320	EUR	4.797.330	EUR
mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres	134.700	EUR	-2.736.750	EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2020 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 6.726.340 EUR festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2021 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 9.826.040 EUR festgesetzt.

Davon entfallen im Haushaltsjahr 2020 2.537.500 EUR auf die Kreditaufnahme zur Umsetzung des Kommunalen Investitionsprogrammes Teil II und 250.000 EUR auf die Kreditaufnahme zur Umsetzung des DigitalPakts Schulen.

Davon entfallen im Haushaltsjahr 2021 436.900 EUR auf die Kreditaufnahme zur Umsetzung des DigitalPakts Schulen.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2020 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 4.855.000 EUR festgesetzt.

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2021 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 1.830.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 20.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze der von den kreisangehörigen Gemeinden zu erhebenden Umlage werden gemäß § 53 Abs. 2 HKO in Verbindung mit § 50 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) festgesetzt auf:

	2020	2021
1. Kreisumlage	35,18 %	36,49 %
2. Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)	19,58 %	17,40 %

der ermittelten Umlagegrundlagen.

Die Umlagen werden mit je einem Zwölftel des Jahresbetrags zum 1. eines jeden Monats fällig.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

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

§ 8

Unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 HGO sind

a) überplanmäßige Aufwendungen bis zu 25 % des Haushaltsansatzes oder 10.000 EUR, außerplanmäßige Aufwendungen bis zu 10.000 EUR;

b) überplanmäßige Auszahlungen bis zu 25 % des Haushaltsansatzes oder 50.000 EUR, außerplanmäßige Auszahlungen bis zu 50.000 EUR;

c) Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher, vertraglicher oder tarifvertraglicher Verpflichtung beruhen;

d) zahlungswirksame Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Transferaufwendungen oder sonstige ordentliche Aufwendungen innerhalb eines Budgets, soweit diesen zahlungswirksame Mehrerträge aus privatrechtlichen oder öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, Kostenersatzleistungen, Transferleistungen oder sonstigen ordentlichen Erträgen gegenüberstehen;

In Fällen, die keinen Aufschub dulden, kann der Kreisausschuss unbeschadet der Rechte aus Abs. 1 c) und d) über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zum Betrag von 100.000 EUR im Einzelfall bewilligen. Die besondere Dringlichkeit ist dem Kreistag darzulegen.

§ 9

Stellenbesetzungssperre
Für alle frei werdenden Personalstellen gilt eine Stellenbesetzungssperre von 12 Monaten. Über eine Wiederbesetzung entscheidet der Kreisausschuss nach Vorlage einer Stellenbedarfsanalyse.

Lauterbach, den 28.01.2021

Vogelsbergkreis
Der Kreisausschuss

Manfred Görig
Landrat

Vorbericht zum Haushaltsplan 2020 / 2021

Dem Haushaltsplan ist ein Vorbericht beizufügen, der in konzentrierter Form einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre gibt. Daneben soll der Vorbericht einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vornehmen.

Der Jahresabschluss 2018 wurde gemäß § 112 Abs. 9 HGO fristgerecht am 29.04.2019 durch den KA aufgestellt. Geprüfte Jahresabschlüsse liegen bis 2018 vor, am 17.12.2020 wurde der Jahresabschluss 2018 durch den Kreistag beschlossen.

Das geplante Jahresergebnis 2018 wies einen Überschuss in Höhe von 10.960 € aus. Im Jahresabschluss saldieren sich die Erträge und Aufwendungen zu einem positiven Jahresergebnis von 10,3 Mio. €.
Die Verbesserungen im Bereich der sozialen Sicherung beliefen sich auf rund 6,2 Mio. €. Das Ergebnis der Grundsicherung nach dem SGB XII hat sich aufgrund geringerer Transferleistung vor allem bei der Hilfe zur Pflege (Auswirkungen des Pflegestärkungsgesetzes III) und bei der Hilfe zur Gesundheit um 1 Mio. € verbessert. Im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende konnte das Ergebnis um rund 2,2 Mio. € gesteigert werden. Im Sachgebiet Asyl gab es eine Ergebnisverbesserung von rund 2,8 Mio. €.
Ein weiterer Schwerpunkt der Ergebnisverbesserung lag im Bereich der Finanzen. Dies ergibt sich im Wesentlichen durch die höheren Kreisumlagegrundlagen, wodurch die zusätzlichen Belastungen durch die LWV- und Krankenhausumlage aufgefangen werden konnten.

Das positive Jahresergebnis führte auch zu einem höheren positiven Zahlungsmittelfluss. Damit konnte der nach § 106 Abs. I HGO vorzuhaltende Liquiditätspuffer bereits vollständig aufgebaut werden. Die danach noch verbleibende Liquidität dient auch zur Abdeckung gebildeter Rückstellungen beim Jahresabschluss 2018 sowie durch den Kreistag beschlossener überplanmäßiger Aufwendungen im Jahr 2019.

Haushaltsjahre 2019 und 2020/2021

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt führt sämtliche geplanten Erträge und Aufwendungen auf und stellt damit Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch des Verwaltungshandelns periodengerecht dar. Aus dem beschlossenen Haushaltsplan 2019 und dem vorliegenden Haushaltsplan 2020/2021 ergibt sich folgendes Bild:

im Haushaltsjahr	2021	2020	2019
• geplante Erträge	198.256.510 EUR	192.460.580 EUR	188.097.280 EUR
• geplante Aufwendungen	-197.008.040 EUR	-192.288.600 EUR	-186.190.430 EUR
• geplantes Jahresergebnis	1.248.470 EUR	171.980 EUR	1.906.850 EUR

Der Ergebnishaushalt stellt sich nach dem amtlichen Muster zu § 2 GemHVO für das Haushaltsjahr 2020/2021 wie folgt dar:

Ergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	989.000	964.000	931.500	1.150.584,19
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.418.000	4.707.000	4.657.500	5.014.638,89
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.303.710	5.320.710	5.139.570	5.321.839,87
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	86.881.000	84.555.000	78.610.300	77.479.105,19
6	547	Erträge aus Transferleistungen	49.512.430	48.033.110	50.045.630	52.418.130,90
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	45.818.590	43.353.580	42.629.480	42.655.021,94
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.949.530	4.141.210	4.172.310	3.881.999,87
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	594.250	595.770	585.140	1.290.118,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	197.466.510	191.670.380	186.771.430	189.211.439,13
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-44.783.730	-41.644.910	-39.354.240	-38.205.710,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.816.370	-4.307.070	-3.784.410	-3.139.743,22
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.893.250	-27.181.970	-26.037.360	-24.142.756,87
14	66	Abschreibungen	-7.726.570	-7.455.610	-7.068.500	-8.107.594,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.616.170	-4.752.200	-2.894.970	-3.340.563,55
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.238.000	-20.577.100	-22.171.900	-21.470.273,20
17	72	Transferaufwendungen	-84.026.160	-84.308.650	-81.901.200	-79.406.013,71
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.890	-8.890	-290	-7.789,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-195.109.140	-190.236.400	-183.212.870	-177.820.445,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	2.357.370	1.433.980	3.558.560	11.390.994,09
21	56,57	Finanzerträge	790.000	790.200	840.430	690.906,04
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-1.898.900	-2.052.200	-2.316.600	-2.334.755,17
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-1.108.900	-1.262.000	-1.476.170	-1.643.849,13
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	198.256.510	192.460.580	187.611.860	189.902.345,17
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-197.008.040	-192.288.600	-185.529.470	-180.155.200,21
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	1.248.470	171.980	2.082.390	9.747.144,96
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	485.420	1.226.375,20
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-660.960	-643.090,76
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0	0	-175.540	583.284,44
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.248.470	171.980	1.906.850	10.330.429,40
		Nachrichtlich:				
	331,332	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0	0	0	0,00

Die wesentlichen Positionen des Ergebnishaushalts werden mit ihrem jeweiligen Anteil an den gesamten Erträgen/Aufwendungen des ordentlichen Ergebnisses 2020/2021 aufgeführt und erläutert. Anhand dieser Angaben lassen sich die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten und ihre Bedeutung für die Haushaltslage des Kreises einordnen.

Pos.		Ansatz 2021	%-Anteil	Ansatz 2020	%-Anteil
01	**privatrechtliche Leistungsentgelte**	**989.000 EUR**	0,5 %	**964.000 EUR**	0,5 %

Hierzu zählen die Entgeltforderungen, die aufgrund eines zivilrechtlichen Vertragsverhältnisses entstehen, wie z.B. Teilnahmeentgelte für Angebote der Volkshochschule, des Jugendbildungswerks oder der Jugendförderung. Ihr Einfluss auf die Gesamtwirtschaftslage des Kreises ist mit weniger als 1% Anteil an den ordentlichen Erträgen unbedeutend.

02	**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**4.418.000 EUR**	2,2 %	**4.707.000 EUR**	2,4 %

Diesen Erträgen liegt ein öffentlich-rechtlich, d.h. unmittelbar durch Gesetz, Verordnung oder Satzung geregelter Leistungsaustausch zugrunde, wie dies bei Verwaltungs- und Benutzungsgebühren der Fall ist, die für Dienstleistungen im Gesundheits-, Verkehrs- und Bauwesen oder dem Rettungsdienst erhoben werden. Die Entgelte sollen so bemessen sein, dass sie den verursachten Aufwand vollständig abdecken. Sie bleiben weiter unter 3% der ordentlichen Erträge und damit ebenfalls von geringer Bedeutung.

03	**Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen**	**5.303.710 EUR**	2,7 %	**5.320.710 EUR**	2,8 %

Dazu zählen Erträge, die von Bund, Land, Gemeinden und sonstigen Dritten für erbrachte Leistungen des Kreises geleistet werden, wie beispielsweise Personalkostenerstattungen des Landes aufgrund der Kommunalisierung.

04	**Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**	**0 EUR**	0,0 %	**0 EUR**	0,0 %

Unter dieser Position sind Erträge aus selbst erstellten Sachanlagen zu erfassen.

05	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich der Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	**86.881.000 EUR**	43,8 %	**84.555.000 EUR**	43,9 %

Auszuweisen sind hier die Erträge aus den direkt dem Kreis zufließenden Steuern und gesetzlichen Umlagen. Dies sind Jagdsteuer, Kreisumlage und Schulumlage.

Die Kreis- und Schulumlage wird in der Regel so festgesetzt, dass sowohl der Haushaltsausgleich als auch die Tilgung der Kredite trotz Verwendung eines Teilbetrags der Schlüsselzuweisung unmittelbar im Finanzhaushalt erreicht werden kann. Der Gesamthebesatz muss hierzu von 2019 auf 2020 um 0,5%-Punkte angehoben werden. Von 2020 auf 2021 kann der Gesamthebesatz aufgrund der zwischenzeitlich guten Abschlüsse der vergangenen Jahre im Schulbereich wieder um 0,87%-Punkte gesenkt werden. Dies erfordert jedoch zur vollständigen Tilgung der Kredite einen Rückgriff auf die vorhandene Liquidität durch die bereits eingezahlte Schulumlage. Der Vorbericht enthält eine Übersicht, wie sich der Schulumlagebedarf konkret errechnet.

06	**Erträge aus Transferleistungen**	**49.512.430 EUR**	25,0 %	**48.033.110 EUR**	25,0 %

Diesen Erträgen liegt kein direkter Austausch in Form von Leistung und Gegenleistung zugrunde, wie es für den Sozialleistungsbereich kennzeichnend ist. In erster Linie werden hierunter Leistungsbeteiligungen anderer Kostenträger, Unterhaltsbeiträge oder Rückzahlungen gewährter sozialer Hilfen gefasst. Von ihrer Bedeutung

Pos.		Ansatz 2021	%-Anteil	Ansatz 2020	%-Anteil

für die Gesamterträge rangieren sie auf dem 2. Platz.

07 **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen** **45.818.590 EUR** 23,1 % **43.353.580 EUR** 22,5 %

Es handelt sich vor allem um die allgemeinen und besonderen Finanzzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs. Daneben sind innerhalb dieser Position im Haushalt unter anderem auch die Zuweisungen für Ganztagsangebote an Schulen und die Zuweisung zu den Kosten der Grundsicherung im Alter zu finden. Im Jahr 2020 sind etwa 74% der hier veranschlagten Erträge Schlüsselzuweisungen nach dem FAG. Im Jahr 2021 beträgt dieser Wert etwa 68 %.

08 **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen** **3.949.530 EUR** 2,0 % **4.141.210 EUR** 2,2 %

Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Erhaltene, passivierte Investitionszuweisungen, die direkt einem aktivierten Anlagegut zugeordnet werden können (z.B. Zuweisungen für Investitionen in Schulen und Kreisstraßen) sind linear über dessen Nutzungsdauer aufzulösen und führen dann jährlich zu Erträgen. Die bis 2015 gewährten Investitionspauschalen, die nicht einzelnen Anlagegütern zugeordnet sind, werden nach § 38 Abs. 4 GemHVO jährlich mit einem Zehntel ihres Ursprungsbetrags aufgelöst.

Die 2017 erstmals als Ersatz für die frühere Schulbaupauschale veranschlagte Einzahlung aus an sich dem Ergebnishaushalt zufließenden Deckungsmitteln wird seither direkt den dadurch finanzierten Schulinvestitionen zugerechnet. Die Auflösung dieser Sonderposten beginnt mit der Fertigstellung der jeweiligen Maßnahmen, die daraus generierten Erträge mindern über die Dauer der Abschreibung den Schulumlagebedarf.

09 **sonstige ordentliche Erträge** **594.250 EUR** 0,3 % **595.770 EUR** 0,3 %

Hierzu zählen alle dem laufenden Verwaltungshandeln zuzuordnenden Erträge, die nicht von den Positionen 01 – 08 erfasst werden. Dies sind hauptsächlich sogenannte Nebenerlöse, beispielsweise aus Vermietung, Verpachtung und Überlassung, Erlöse aus dem Kantinenbetrieb, Abführungen aus Nebentätigkeiten und Schadensersatzleistungen. Ihr Einfluss auf die Gesamtwirtschaftslage des Kreises ist mit weniger als 1% Anteil an den ordentlichen Erträgen unbedeutend.

In das ordentliche Ergebnis fließen daneben die Erträge des Finanzergebnisses ein.

21 **Finanzerträge** **790.000 EUR** 0,4 % **790.200 EUR** 0,4 %

Dazu zählen die Erträge aus Unternehmensbeteiligungen sowie Zinserträge für Geldanlagen oder ausgegebene Darlehen und Mahngebühren. Sie zählen neben den Schlüsselzuweisungen und Umlageerträgen zu den allgemeinen Deckungsmitteln.

Die Aufwendungen des ordentlichen Ergebnisses sind zu gliedern in die ordentlichen Aufwandspositionen des Verwaltungsergebnisses und des Finanzergebnisses. Zum Verwaltungsergebnis gehören:

Pos.		Ansatz 2021	%-Anteil	Ansatz 2020	%-Anteil

11 **Personalaufwendungen** **-44.783.730 EUR** 22,7 % **-41.644.910 EUR** 21,7 %

Diese Aufwendungen umfassen die Entgelte und Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung des Tarifpersonals sowie die Besoldungs- und Beihilfeaufwendungen der aktiven Beamtinnen und Beamten. Die Aufwendungen sind in den einzelnen Teilhaushalten nach dem derzeitigen bzw. vorhersehbaren Personalbestand und der geltenden Tarif-, Sozialversicherungs- und Besoldungsrechtslage unter der Annahme einer Tariferhöhung von 1,06% im März 2020 und 2,5 % im September 2020 veranschlagt. Für das Jahr 2021 wurde mit einer Tarif- und Besoldungserhöhung von 1,4% kalkuliert. Durch die aufgrund der Auflagen der Aufsichtsbehörde zur Haushaltsgenehmigung fortgeltende Stellenbesetzungssperre wird sichergestellt, dass jede sich bietende Möglichkeit zur Reduzierung des Aufwands geprüft wird.

12 **Versorgungsaufwendungen** **-4.816.370 EUR** 2,4 % **-4.307.070 EUR** 2,2 %

Diese umfassen die Verpflichtungen aus den in 2020 und 2021 fälligen Versorgungsbezügen und Beihilfen für die pensionierten Beamtinnen und Beamten, die durch die Versorgungskasse Darmstadt erfüllt werden. Die Versorgungskasse finanziert ihren Aufwand über Umlagen der pensionspflichtigen Körperschaften.

Daneben sind als zahlungsunwirksame Aufwendungen Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeansprüche zukünftiger Versorgungsempfänger auszuweisen. Die Rückstellungen werden personenbezogen nach finanzmathematisch qualifizierten Berechnungsmethoden durch die Versorgungskasse ermittelt und jährlich angepasst. Sie reduzieren sich für die Personen, die bereits Versorgungsbezüge erhalten und erhöhen sich für den Personenkreis der noch aktiven Anspruchsberechtigten. Als Versorgungsaufwand ist der Saldo der jährlichen Veränderung der Rückstellungen abzubilden.

13 **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** **-26.893.250 EUR** 13,7 % **-27.181.970 EUR** 14,1 %

Unter diese Position wird der gesamte Aufwand für die Unterhaltung, Instandsetzung und den laufenden Betrieb der Grundstücke, Gebäude und Anlagen (Bauunterhaltung, Energie, Fremdreinigung, Entsorgung, Ersatzbeschaffung von Ausstattung) sowie der Verwaltungs- und Geschäftsbedarf, Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten, Mieten, Schulbetriebsmittel und sonstige von Dritten bezogene Leistungen gefasst.

14 **Abschreibungen** **-7.726.570 EUR** 3,9 % **-7.455.610 EUR** 3,9 %

Die veranschlagten Abschreibungen auf das vorhandene, abnutzungsfähige Anlagevermögen des Kreises sollen die durch die Nutzung verursachte Wertminderung des Vermögens sichtbar machen. Die Nutzung aller in den Hj. 2020 und 2021 voraussichtlich im Betrieb befindlichen Sachanlagen verursacht Wertminderungen

	2021	2020
- der Gebäude mit schulischer Nutzung	2.083.290 EUR	2.084.180 EUR
- der Ausstattung mit schulischer Nutzung	956.270 EUR	933.400 EUR
- aus Sonderinvestitionsprogramm 2009	942.360 EUR	942.360 EUR
- aus dem Investitionsprogramm KIP	905.570 EUR	731.350 EUR
- der sonstigen Gebäude	380.120 EUR	380.120 EUR
- der sonstigen Ausstattung	1.357.870 EUR	1.244.140 EUR
- der Kreisstraßen	1.101.090 EUR	1.140.060 EUR

Die Belastung des ordentlichen Ergebnisses wird teilweise durch korrespondierende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten reduziert, wie diese sind die Abschreibungen nicht zahlungswirksam.

Pos.		Ansatz 2021	%-Anteil	Ansatz 2020	%-Anteil

15 **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen** **-5.616.170 EUR** 2,9 % **-4.752.200 EUR** 2,5 %

Dieser Position sind die an andere öffentliche oder private Empfänger zu leistenden Zuwendungen zuzuordnen. Hierzu zählen z.B. die Zuweisungen an die Vogelsberg Touristik, an Vereine, Verbände, soziale Einrichtungen und an andere Schulträger (Gastschulbeiträge).

16 **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** **-21.238.000 EUR** 10,8 % **-20.577.100 EUR** 10,7 %

Hier werden insbesondere die Umlageverpflichtungen aus LWV- und Krankenhausumlage sowie die Verbandsumlage für den Zweckverband Naturpark Hoher Vogelsberg abgebildet. Der weitaus größte Anteil davon entfällt auf die Verbandsumlage an den Landeswohlfahrtsverband (rund 19 Mio. €).

17 **Transferaufwendungen** **-84.026.160 EUR** 42,7 % **-84.308.650 EUR** 43,8 %

Den Transferaufwendungen liegt kein Leistungsaustausch zugrunde, es wird vor allem der für Sozial- und Jugendhilfeleistungen entstehende Aufwand abgebildet. Die Aufgaben der Sozial- und Jugendhilfeträgerschaft bilden zusammen mit der Schulträgerschaft den Kernbereich der gesetzlichen Aufgaben des Landkreises.

18 **sonstige ordentliche Aufwendungen** **-8.890 EUR** 0,0 % **-8.890 EUR** 0,0 %

Die Position bildet die Sammelstelle für alle ordentlichen Aufwendungen des laufenden Verwaltungsbetriebs, die nach dem geltenden Kontenplan nicht den Positionen 11 – 17 zugeordnet werden dürfen. Dazu zählen z.B. aus dem laufenden Betrieb entstehende Steuerverpflichtungen wie Grundsteuer.

Das Finanzergebnis als ein weiterer Teilsaldo des ordentlichen Ergebnisses enthält an Finanzaufwendungen:

22 **Zinsen und andere Finanzaufwendungen** **-1.898.900 EUR** 1,0 % **-2.052.200 EUR** 1,1 %

Hier wird der gesamte Zinsaufwand der Investitions- und Kassenkredite dargestellt. Planmäßig erfasst werden auch die periodenanteiligen Anspar- und Sonderbeiträge für Kredite aus dem sog. Investitionsfonds B des Landes.

In das geplante Jahresergebnis fließen noch die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit ein. Außerordentliche Erträge sind z.B. Spenden, Erträge aus Vermögensveräußerungen über Buchwert und periodenfremde Erträge. Außerordentliche Aufwendungen können z.B. in Form von außerplanmäßigen Abschreibungen und Verlusten aus dem Abgang von Vermögensgegenständen unter dem Restbuchwert, periodenfremden Aufwendungen oder anderen selten oder unregelmäßig anfallenden Aufwendungen entstehen.

Die Umsetzung einer vollständigen internen Leistungsverrechnung, die Regelungen bezüglich des Haushaltsausgleiches, die Daten zum Finanzausgleich einschließlich der Berechnung der Schulumlage sowie die zusammengefassten Ertrags- und Aufwandspositionen der Bereiche Sozialleistungen und Personalaufwand werden nachfolgend auf Grund ihrer Bedeutung für die Wirtschaftslage des Kreises nochmals detailliert dargestellt. Zudem werden die freiwilligen Leistungen in einer Übersicht abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2020/2021 wurde in der Planung eine vollumfängliche interne Leistungsverrechnung (ILV) durchgeführt. Es werden die Planergebnisse sämtlicher Produkte, die der internen Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung dienen, auf die Produkte mit externer Leistungserbringung, also der direkten Leistungserbringung für die Bürgerinnen und Bürger, umgelegt. Vor Verrechnung sind die internen Leistungen in folgenden Produkten enthalten:

11100 Selbstverwaltungsorgane
11110 Organisation des inneren Verwaltungsbetriebes
11111 Personalservice
11112 Personalvertretung
11120 Prüfungs- und Beratungsdienste
11140 Haushaltsplanung, Finanzcontrolling, Rechnungswesen
11150 Zahlungs- und Forderungsmanagement
11160 Gebäudemanagement
11170 Rechtsangelegenheiten

Zunächst erfolgt ein Teil der internen Verrechnungen in einem ersten Schritt über konkret ermittelte Beträge überall dort, wo eine direkte Zuordnung von erbrachten Leistungen nach dem Verursacherprinzip möglich und ihr Wert mit wirtschaftlich vertretbarem Aufwand ermittelbar ist. Dies ist beispielsweise der Fall bei den Leistungen des Gebäudemanagements für den Schulbereich oder der vom Gebäudemanagement zu entrichtenden Miete für Schulungsräume der Volkshochschule.

Die entsprechenden Beträge werden beim zu entlastenden Produkt als Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Pos. 31) und beim zu belasteten Produkt als Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Pos. 32) ausgewiesen. Auf diese Weise wird gegebenenfalls auch der Austausch von Leistungen zwischen zwei externen Produkten verrechnet, z.B. die Leistungen des Gesundheitsamtes für Schuluntersuchungen oder die Leistungen des Jugendamtes für die schulbezogene Jugendsozialarbeit. Auch ein Teil der Leistungen der Produkte

60000 Förderprogramme
61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich
61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

wird auf diese Art weiterverrechnet, z.B. die Zinslast für Investitionskredite im Schulbereich oder die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten aus den bis zum Jahr 2015 vom Land gewährten Schulbaupauschalen. Die zur Ermittlung der Schulumlage notwendigen internen Verrechnungen setzen sich somit zum größten Teil aus konkret berechneten Beträgen zusammen.
Der verbleibende Rest der Belastung durch interne Leistungen wird in Form einer geschlüsselten Umlage auf die externen Produkte verteilt. Es wurden zur Berechnung dieser Umlage folgende Schlüssel verwendet:

Interne Leistung:	**angewandter Schlüssel:**
Personalservice	Verhältnis der anteiligen geplanten Personalaufwendungen (PA der externen Produkte zu PA extern gesamt)
Gebäudemanagement Verwaltung	Verhältnis der genutzten Raumflächen (Fläche je externes Produkt zur Fläche der externen Produkte gesamt, ausgenommen Schulprodukte)
restliche interne Produkte	Verhältnis des Volumens der geplanten Aufwendungen und Auszahlungen der externen Produkte untereinander

Folglich weisen mit Ausnahme des Produktes 111110 Personalservice, in welchem die höheren Personalaufwendungen für 2021 aus Vereinfachungsgründen veranschlagt und nicht weiterverteilt worden sind, die internen Produkte als Jahresergebnis nach ILV einen Betrag von 0 € auf, während bei den externen Produkten die umgelegten geplanten Kosten entsprechend der oben genannten Schlüssel als Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Pos. 32) abgebildet werden.

In den einzelnen Produktbeschreibungen sind zusätzliche Erläuterungen zur ILV aufgenommen worden.

Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Die rechtlichen Vorgaben zum Haushaltsausgleich sind im § 92 Abs. 5 HGO verankert. Danach gilt der Haushalt in der Planung als ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und

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

Die Vorgaben unter Nr. 1 können im gesamten Planungszeitraum erfüllt werden. Durch die ergebnisneutrale Auflösung des Sonderpostens aus der Schulumlage und der damit einhergehenden Senkung des Schulumlagehebesatzes für 2021 kann der unter Nr. 2 vorgegebene Ausgleich des Finanzhaushaltes für das Haushaltsjahr 2021 nicht erreicht werden. Hierzu bedarf es einen Rückgriff auf die hierfür gebundene Liquidität des Kreises. Durch die in Vorjahren über den Bedarf hinaus eingezahlte Schulumlage konnte ein entsprechender Puffer geschaffen werden, so dass weiterhin ein positiver Zahlungsmittelbestand zu erwarten ist. Nach den Vorgaben lt. § 92a HGO in Verbindung mit dem Orientierungsdatenerlass vom 01.10.2020 des HMdIS (nach Nr. 4 des zweiten Abschnittes zur Haushalts- und Wirtschaftsführung) besteht damit nicht die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Die Zahlungsfähigkeit wird weiterhin sichergestellt, die Aufnahme von Liquiditätskrediten wird hierdurch nicht notwendig.

Daneben enthält § 106 Abs. 1 HGO eine zusätzliche Verpflichtung, die der Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit der Kommune dienen soll. Konkret wird der Aufbau eines sogenannten Liquiditätspuffers in Höhe von 2 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Durchschnitt der letzten drei dem Planjahr vorangegangenen Haushaltsjahre. Diese Vorgabe kann nach dem vorläufigen Abschluss des Haushaltsjahres 2020 erfüllt werden, da der Stand der flüssigen Mittel zum 31.12.2020 hiernach rund 8 Mio. € beträgt. Dieser Betrag wird im Finanzhaushalt unter der Position 38 noch nicht abgebildet, da hier der geplante Endbestand an Zahlungsmitteln aus 2020 zu übertragen ist.

Daten zum Finanzausgleich

Dem Entwurf des Haushalts 2020 / 2021 liegen die Planungsdaten des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 31.10.2019 und vom 14.12.2020 für die Zahlungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zugrunde:

KFA-Volumen	**2021**	**2020**
Erträge aus Zuweisungen Land:		
Schlüsselzuweisungen	*32.932.000 €*	*34.385.000 €*
Umbuchung in Finanzhaushalt als Ersatz für Schulbaupauschale:	*-1.700.000 €*	*-2.300.000 €*
Rückstellung Kreditierung Schlüsselzuweisung	*415.000 €*	*-1.660.000 €*
Zwischensumme Zuweisungen Land Ergebnishaushalt:	31.647.000 €	30.425.000 €
Erträge aus Umlagen		
Kreisumlage (35,18% in 2020; 36,49% in 2021)	*56.639.650 €*	*54.232.270 €*
Schulumlage (19,58% in 2020; 17,40% in 2021)	*27.010.000 €*	*30.187.730 €*
Zwischensumme Erträge Umlagen:	83.649.650 €	84.420.000 €
Summe Erträge KFA (Ergebnishaushalt):	**115.296.650 €**	**114.845.000 €**
Aufwendungen KFA:		
LWV-Umlage:	*-19.333.700 €*	*-18.672.800 €*
Krankenhausumlage:	*-1.753.800 €*	*-1.753.800 €*
Summe Aufwendungen f. Umlagen:	**-21.087.500 €**	**-20.426.600 €**
Saldo KFA (Ergebnishaushalt):	**94.209.150 €**	**94.418.400 €**

Im Produktbereich 03 „Schulträgeraufgaben“ sind die Produkte 20000 bis 24310, die direkt zugeordneten Erlöse und Aufwendungen des Produktes 11160 „Gebäudemanagement“, die Schulumlage sowie die Erlöse und Kosten aus der Internen Leistungsverrechnung zusammengefasst.

Die Produktübersicht zum Produktbereich 03 weist unter der Position 8 einen negativen Wert für Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke aus. An dieser Stelle wird die vorgenommene Überführung eines Teils der Deckungsmittel in den Finanzhaushalt (2,3 Mio. € in 2020, 1,7 Mio. € in 2021) sichtbar, die hier – als Minderung der im Produktbereich 16 vollständig veranschlagten Schlüsselzuweisung – als negativer Ertrag gebucht wird. Da dieser Anteil direkt einer Schulbaumaßnahme als sogenannter Sonderposten zugeordnet wird, reduzieren die über den Abschreibungszeitraum entstehenden Erträge zukünftig die Schulumlage. Konsequenterweise wird deshalb auch der im Ergebnishaushalt durch die Buchungspraxis entstehende Finanzbedarf in die Schulumlageberechnung einbezogen.

Geringere Sach- und Dienstleistungen, höhere Auflösungen von Sonderposten, die im Vergleich zum Vorjahr um 300 T€ geringere Umsetzung eines Teils der Schlüsselzuweisung in den Finanzhaushalt sowie die Steigerung der Umlagegrundlagen verringern größtenteils den Hebesatz der Schulumlage im Hj. 2020 um 0,72 %-Punkte im Vergleich zum Vorjahr. Für das Jahr 2021 konnte der Hebesatz aufgrund der Auflösung des Sonderpostens aus der Schulumlage aus Vorjahren nochmals um 2,18%-Punkte im Vergleich zu 2020 gesenkt werden.

Wie sich der Bedarf errechnet, ergibt sich aus nachfolgender Übersicht:

Schulumlage – relevante Aufwendungen	HH Ansatz 2021 - Euro -	HH Ansatz 2020 - Euro -
Personalaufwendungen aus Produkt Schulen	-6.800.520	-6.448.780
Personalaufwendungen aus Produkt 11160/Schulen	-1.068.590	-1.068.590
Versorgungsaufwendungen aus Produkt Schulen	-70.530	-70.530
Versorgungsaufwendungen aus Produkt 11160/Schulen	-19.690	-19.690
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aus Produkt Schulen	-9.157.350	-9.279.350
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aus Produkt 11160/Schulen	-7.012.890	-7.039.990
Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (Personalkostenerstattung im Bereich Schulen, Bewirtschaftung durch Hauptamt 11110)	-51.000	-50.500
Interne Leistungsverrechnung der internen Produkte	-1.843.600	-1.782.480
Abschreibungen aus Produkt Schulen	-901.810	-882.030
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen, Geschäftsausstattung und GWG's aus Produkt 11160/Schulen	-65.860	-62.770
Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Infrastrukturvermögen aus Produkt 11160/Schulen	-2.071.890	-2.072.780
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen aus Produkt Schulen (insb. Gastschulbeiträge)	-914.000	-904.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen aus Produkt 11160/Schulen	-40	-40
Zinslast (aus Produkt 61200 für Schulen)	-477.330	-429.520
Disagio Ansparraten/Sonderbeiträge (aus Produkt 61200 für Schulen)	-442.700	-459.800
Konjunkturprogramm 2009 (aus Produkt 60000 für Schulen)	-443.790	-458.790
Kommunales Investitionsprogramm I (aus 60000 für Schulen)	-80.330	-42.610
Gesundheitsdienste für den Bereich Schulen (Schuluntersuchungen, aus Produkt 41400)	-187.500	-187.500
Schulbezogene Jugendsozialarbeit Sachaufwand/Zuschüsse/Personal	-630.590	-622.340
Anteil Schulumlage zur Deckung der Investitionen im Finanzhaushalt	-1.700.000	-2.300.000
Summe Aufwendungen	**-33.940.010**	**-34.337.090**
Schulumlage – relevante Erträge		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Entgelte Betreuungsangebote) aus Produkt Schulen	200.000	200.000
Kostenersatzleistungen und -erstattungen (Gastschulbeiträge) aus Produkt Schulen	540.000	530.000
Erträge aus der Zuweisungen und Zuschüssen für ldf. Zweck und allg. Umlagen (Landeszuschuss Betreuungs- und Ganztagsangebote) aus Produkt Schulen	1.334.810	1.251.810
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen aus Produkt Schulen	145.860	162.960
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebäude aus Produkt 11160/Schulen	360.740	360.740
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG aus Produkt 61100/Schulen	3.096.350	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schulbaupauschale aus Produkt 61100/Schulen	912.900	1.150.700
Sonstige ordentliche Erträge im Bereich Schulen (Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihVO)	530	530
Sonstige ordentliche Erträge im Bereich Schulen (Mieten, Nebenerlöse, Erstattung Schadensfälle, Erträge aus HBeihVO) aus Produkt 11160/Schulen	127.140	125.940
Entlastung aufgrund der Vereinsnutzung der Schulsporthallen im Bereich Schulen	211.680	211.680
Summe Erträge	**6.930.010**	**3.994.360**
Summe der Aufwendungen:	**-33.940.010**	**-34.337.090**
zzgl. Summe der Erträge:	**6.930.010**	**3.994.360**
zzgl. Schulumlage:	**27.010.000**	**30.187.730**
verbleibendes Defizit:	**0**	**0**

Sozial-/Transferaufwand

Die Entwicklung des vom Vogelsbergkreis als örtlichem Träger der Sozial- und Jugendhilfe aufzubringenden Aufwands für Sozialleistungen stellt sich zusammenfassend wie folgt dar:

E A	Ertrag Aufwand	HH-Ansatz 2021	HH-Ansatz 2020	HH-Ansatz 2019	RE 2018
E	Erstattung Transferaufwendungen	51.883.140 €	50.323.590 €	51.525.440 €	54.233.071 €
A	Transferaufwendungen	-84.026.160 €	-84.308.650 €	-81.901.200 €	-79.406 014 €
E/A	Nettobelastung	-32.143.020 €	-33.985.060 €	-30.375.760 €	-25.172.943 €

Die Veränderungen ergeben auf das Vorjahr bezogen absolut und prozentual:

E A	Ertrag Aufwand	Veränderung 2021 - 2020	Veränderung in %	Veränderung 2020 - 2019	Veränderung in %
E	Erstattung Transferaufwendungen	-1.559.550 €	3,1	1.201.850 €	-2,3
A	Transferaufwendungen	-282.490 €	-0,3	2.407.450 €	2,9
E/A	Nettobelastung	-1.842.040 €	-5,4	3.609.300 €	11,9

Die vorstehende Darstellung bezieht sich auf die reinen Transferleistungen sowie die direkt darauf anzurechnenden Erträge (ohne den Verwaltungskostenbeitrag SGB II aber zuzüglich der Erstattung der Grundsicherungsleistungen SGB XII und die Zuweisungen des Landes für lfd. Projekte im Bereich der Eingliederungsleistungen). Der Zuschussbedarf im Planjahr 2020 wächst im Vergleich zum Vorjahr deutlich an. Im Aufgabenfeld Sozialhilfeträgerschaft steigt der Bedarf von 13,3 Mio. € in 2019 auf 16,6 Mio. € in 2020. Die Gründe hierfür liegen insbesondere in der erhöhten Hilfe zur Pflege, im Wegfall von Asyl-Erträgen und vor allem in den Mehrbelastungen der Eingliederungshilfe nach dem Bundesteilhabegesetz. Im Aufgabenfeld Jugendhilfeträgerschaft wird mit einem leichten Anstieg von 17 Mio. € auf 17,4 Mio. € aufgrund stärker sinkender Transfererträge kalkuliert. Durch die Kalkulation der erhöhten Bundesbeteiligung an den Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II abzüglich weiterer zu erwartender Kostensteigerungen in der Hilfe zur Pflege wird mit einer Entlastung von rund 1,8 Mio. € für den Transferbereich in 2021 gerechnet.

Die vorstehende Abbildung stellt ausschließlich auf die reinen Sozialleistungen ab, nicht mitbetrachtet wird der Personal- und Verwaltungsaufwand. In beiden betroffenen Teilhaushalten sind, wie den Ausführungen unter dem folgenden Berichtsteil Personal- und Versorgungsaufwendungen entnommen werden kann, entweder im laufenden Jahr Veränderungen im Personalbestand eingetreten oder für das Planjahr 2020 erforderlich. Nachfolgend wird zusammenfassend dargestellt, wie sich der Gesamtzuschussbedarf aus Sozial- und Jugendhilfeträgerschaft unter Einbeziehung des Personal- und Sachaufwands und der Internen Leistungsverrechnung gestaltet. Außerdem wird der auf den Kreis entfallende Aufwand des überörtlichen Sozialhilfeträgers hier nachrichtlich aufgeführt. Alles gemeinsam ergibt den Zuschussbedarf des Sozialetats.

TH	Zuschussbedarf Sozialetat (einschließlich Personal- und Sachaufwand)	HH-Ansatz 2021	HH-Ansatz 2020	HH-Ansatz 2019	Rechn.-Erg. 2018
50	Sozialhilfe örtlicher Träger	-26.525.440 €	-27.698.210 €	-24.540.360 €	-19.258.634 €
51	Jugendhilfe örtlicher Träger	-24.854.730 €	-24.733.110 €	-24.350.790 €	-22.953.194 €
	Zuschussbedarf örtl. Träger	-51.380.170 €	-52.431.320 €	-48.891.150 €	-42.211.828 €
	LWV-Umlage überörtlicher Träger	-19.333.700 €	-18.672.800 €	-20.205.000 €	-19.638.153 €
Summe Zuschussbedarf		-70.713.870 €	-71.104.120 €	-69.096.150 €	-61.849.981 €

TH	Zuschussbedarf Sozialetat (einschließlich Personal- und Sachaufwand)	Veränderung 2021 - 2020	Veränderung in %	Veränderung 2020 - 2019	Veränderung in %
50	Sozialhilfe örtlicher Träger	-1.172.770 €	-5,7	3.157.850 €	12,9
51	Jugendhilfe örtlicher Träger	121.620 €	0,5	382.320 €	1,6
	Zuschussbedarf örtl. Träger	-1.051.150 €	-2,8	3.540.170 €	7,2
	LWV-Umlage überörtlicher Träger	660.900 €	3,5	-1.532.200 €	-7,6
Summe Zuschussbedarf Sozialetat insgesamt		-390.250 €	-1,1	2.007.970 €	2,9

Hieraus wird ersichtlich, dass die in 2020 um 1,5 Mio. € geringere LWV-Umlage die Mehraufwendungen von über 3,5 Mio. € im Bereich der Eingliederungsleistungen aufgrund des Bundesteilhabegesetz bei weitem nicht abdeckt. In 2021 kann trotz der höheren LWV-Umlage noch eine Entlastung durch die höhere Bundesbeteiligung für Aufwendungen nach dem SGB II von in der Summe 0,4 Mio. € abgebildet werden.
Die Umlage aus der Internen Leistungsverrechnung stellt die Belastung der internen Leistungen, die für den Sozialbereich erbracht werden, dar und ist somit in den Zuschussbedarf mit einzubeziehen. Hier zeigt sich, dass die zwischen Bund und Ländern vereinbarte kommunale Entlastung bei weitem nicht ausreichend ist. Zudem kommt ein wesentlicher Teil der vom Bund gewährten Entlastung über eine Erhöhung des Umsatzsteueranteils den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zugute, die Belastung trägt jedoch allein der Landkreis.

Weitergehende Erläuterungen sind in den Teilhaushalten 50 und 51 den beigefügten Produktbeschreibungen zu entnehmen.

Personal- und Versorgungsaufwand

Da die Personalaufwendungen im Ergebnishaushalt dezentral in allen Teilhaushalten zu veranschlagen, jedoch in der Summe gegenseitig deckungsfähig sind und somit ein eigenständiges Budget darstellen, bietet es sich im Sinne eines vollständigen Überblicks an, die Positionen hier im Vorbericht ausführlich darzustellen und die summarischen Abweichungen zum Vorjahr hier zu erläutern.

Auf separate Erläuterungen zu den einzelnen Positionen in den Teilhaushalten wird folglich verzichtet. Die tabellarische Zusammenstellung der auf die Teilhaushalte verteilten Personal- und Versorgungsaufwendungen der folgenden Seite wird im Anschluss erläutert und die wesentlichen Veränderungen zu den jeweiligen Vorjahren werden erklärt.

Ergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		Personalaufwendungen				
	62000000	Entgelte Beschäftigte	-28.294.260	-26.498.850	-24.433.140	-21.905.109,56
	62001000	Leistungsentgelte	-427.920	-427.920	-389.250	-372.941,42
	62002000	Entgelte für Beschäftigte in Altersteilzeit	-333.940	-333.940	-306.100	-303.623,80
	62003000	Aufstockungsbetrag für Beschäftigte in Altersteilzeit	-65.610	-65.610	-60.830	-59.658,84
	62004000	Inanspruchnahme Rückstellung f. Altersteilzeit	207.830	319.770	96.360	43.850,42
	64800000	Zuführung zur Rückstellung f. Altersteilzeit	-103.570	-14.420	-165.540	-238.197,76
	62005000	Rückstellung für auszuzahlende Überstunden	0	0	0	-1.201.012,63
	62006000	Rückstellung für Lebensarbeitszeitkonten	-200.000	-181.380	0	-1.169.084,89
	62010000	Entgelt Azubis/Prakt.	-283.290	-283.290	-284.280	-272.674,49
		Entgelte Arbeitnehmer gesamt	-29.500.760	-27.485.640	-25.542.780	-25.478.452,97
	63000000	Dienstbezüge Beamte	-6.264.280	-6.049.780	-6.055.000	-5.664.192,79
	63002000	Dienstbezüge Beamte in Altersteilzeit	0	0	0	0,00
	63003000	Aufstockungsbetrag für Beamte in Altersteilzeit	0	0	0	0,00
	63100000	Dienstbezüge für Beamte im Vorbereitungsdienst	-102.670	-102.670	-83.150	-86.022,22
		Bezüge Beamte gesamt	-6.366.950	-6.152.450	-6.138.150	-5.750.215,01
	65010000	Aufwendungen f. Personaleinstellungen	-50.000	-50.000	0	-39.625,70
	65300000	Aufwendungen f. personenbez. Versicherungen	-68.000	-68.000	-74.000	-63.078,46
	65500000	Aufwendungen f. Dienstjubiläen	-10.600	0	0	0,00
	65900000	Übrige sonstiger Personalaufwand	-60.160	-60.160	-60.160	-47.486,87
	65999900	Einsparung im Haushaltsvollzug	0	400.000	0	0,00
		Sonstiger Personalaufwand	-188.760	221.840	-134.160	-150.191,03
		Zwischensumme: 62, 63, 65	-36.056.470	-33.416.250	-31.815.090	-31.378.859,01
	64900000	Beihilfen Bezügebereich	-300.000	-230.800	-210.800	-251.436,84
	64910000	Beihilfen Entgeltbereich	-18.000	-18.000	-12.000	-19.539,75
		Beihilfen gesamt	-318.000	-248.800	-222.800	-270.976,59
	64000000	AG-Anteil zur Sozialversicherung	-5.762.390	-5.452.190	-4.951.550	-4.392.287,18
	64010000	AG-Anteil zur SV Azubi	-57.890	-57.890	-57.300	-51.555,44
	64002000	AG-Anteil zur SV f. Beschäftigte in Altersteilzeit	-117.950	-117.950	-106.880	-105.891,14
	64200000	Beiträge zur BG/Unfallversicherung	-113.750	-113.750	-102.630	-99.567,57
	64210000	Beiträge zur BG/Unfallversicherung - Azubis	-9.200	-9.200	-8.230	-8.225,65
		Soziale Abgaben, BG/Unfallvers. gesamt	-6.061.180	-5.750.980	-5.226.590	-4.657.526,98
	64700000	ZVK Entgeltbereich	-2.284.470	-2.165.270	-2.027.850	-1.837.395,91
	64702000	ZVK f. Beschäftigte in Altersteilzeit	-47.940	-47.940	-44.380	-44.261,04
	64710000	ZVK Azubis	-15.670	-15.670	-17.530	-16.691,25
		ZVK gesamt	-2.348.080	-2.228.880	-2.089.760	-1.898.348,20
		Zwischensumme: 64	-8.727.260	-8.228.660	-7.539.150	-6.826.851,77
		Personalaufwendungen insgesamt	-44.783.730	-41.644.910	-39.354.240	-38.205.710,78
		Versorgungsaufwendungen				
	64410000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	-280.000	-280.000	-280.000	-234.147,01
	6452	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen	-2.626.370	-2.548.680	-2.079.340	-2.036.367,21
	64600000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-1.910.000	-1.478.390	-1.425.070	-869.229,00
	=	Summe der Versorgungsaufwendungen	-4.816.370	-4.307.070	-3.784.410	-3.139.743,22
	=	Personal-/Versorgungsaufwand insgesamt	-49.600.100	-45.951.980	-43.138.650	-41.345.454,00
		nachrichtlich:				
	150631	Zuführung Versorgungsrücklage aktive Beamte	50.500	47.250	46.850	44.891,35
	150632	Zuführung Versorgungsrücklage -Versorgungsempfänger	48.920	48.250	52.930	50.569,56
		Summe Versorgungsrücklage	99.420	95.500	99.780	95.460,91

Nachfolgend werden die wesentlichen Gründe für die Veränderungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen **in 2020** im Vergleich zum Vorjahr dargestellt:

Veränderung bei	Betrag
Entgelte Arbeitnehmer:	-1.942.860,00 €
Bezüge Beamte:	-14.300,00 €
Sonstiger Personalaufwand	356.000,00 €
Beihilfen, Sozialversicherung und ZVK:	-689.510,00 €
Versorgungsaufwand:	-522.660,00 €
Summe:	**-2.813.330,00 €**

a) Entgelte Arbeitnehmer

Die Erhöhung bei den Entgelten der Arbeitnehmer ergibt sich aus den Positionen

Entgelte Beschäftigte:	-2.065.710,00 €
Leistungsentgelt:	-38.670,00 €
Altersteilzeit:	341.910,00 €
Rückstellung für Lebensarbeitszeitkonten	-181.380,00 €
Entgelte Azubis/Praktikanten:	990,00 €

- **Entgelte Beschäftigte**

  Die Entgelte der Beschäftigten sind zum 01.03.2018 um 3,19 % und zum 01.04.2019 um 3,09 % gestiegen. Zum 01.03.2020 kommt es zu einer beschlossenen Entgelterhöhung um 1,06 %. Ab 01.09.2020 wurde mit einer geschätzten Entgelterhöhung von 2,5 % kalkuliert.

  Die Tariferhöhung in 2020 beträgt rund 360.000 €. Hinzu kommen 228.000 € für Stufenaufstiege beim Entgelt. Für die Übernahme der Beschäftigten der Vogelsberg Consult sind rund 441.047 € eingeplant, für das Projekt Reha pro sind rund 186.770 € veranschlagt. Durch den verstärkten Einsatz von Eigenreinigungskräften sind in 2020 rund 71.470 € mehr Personalkosten eingeplant.

  Es verbleibt eine Summe von rund 778.423 €, welche zum einen mit veränderten Stellenbesetzungen (Tarifbeschäftigte anstatt Beamten/Beamtinnen, rund 200.000 €), aber auch mit neuen Stellen im Jahr 2019 und im Jahr 2020 zu begründen ist.

Folgende neuen Stellen wurden bereits im Jahr 2019 beschlossen:

Lfd. Nr.	Amt	Umfang	Grund	g=gesetzlich, B= Bedarf	Förderung
1	AfSS	0,50	Frauen in Not	B	
2	AfSS	1,00	Projekt PrimA	B	Land
3	AfSS	1,00	Sachgebietsleitung Wohngeld/BaföG/Schuldnerberatung/Widersprüche	B	
4	AfSS	1,00	Aufstockung im Bereich Maßnahmenmanagement	B	Bund
5	AfHEG	1,00	Springer Hausmeister	B	
6	AfSBB	1,00	Fachinformatiker/in	B	
7	AfSBB	1,00	Verwaltungskraft Digitalisierung Schulen	B	
8	HPA	1,00	Fachinformatiker	B	
9	GA	0,50	Todesursachenstatistik	G	
10	AWIR	0,50	Kulturförderung	B	
11	AVV	0,15	Trichinenbeschau	B	
12	AfG	1,00	Leitstellendisponent und Admin	B	Leitstellengebühr
13	AfG	0,50	Sachbearbeiter/in Katastrophenschutz	B	
14	AfG	0,50	Sachbearbeiter/in Digitalfunk	B	
		10,65	**Summe**		

Für folgende neuen Stellen ist im Haushalt 2020 Personalaufwand eingeplant:

Lfd. Nr.	Amt	Umfang	Grund	g=gesetzlich, B= Bedarf	Förderung
1	HPA	1,00	Entfristung eines derzeitigen Auszubildenden für den Beruf des Fachinformatikers nach erfolgreichem Ausbildungsabschluss	B	
2	HPA	4,00	Übernahme der in 2020 auslernenden Auszubildenden	B	
3	HPA	1,00	Personalsachbearbeiter/in	B	
4	AfHEG	1,00	Bauzeichner/in	B	
5	ABU	0,50	Dipl. Ing. Wasser- und Bodenschutz	B	
6	JA	0,50	DEXT- Fachstelle	B	Bund
		8,00	**Summe**		

- **Leistungsentgelt**

  Das Leistungsentgelt ist abhängig von der Höhe des individuellen Tabellenentgeltes der Tarifbeschäftigten. Somit führt eine Erhöhung der Entgelte automatisch zu einer Erhöhung des Leistungsentgeltes.

- **Altersteilzeit**

  Zum Stichtag 31.05.2019 befanden sich 15 Personen in Altersteilzeit. Davon waren am 31.05.2019 3 Personen in der Freistellungsphase der Altersteilzeit. Diese Zahl erhöht sich zum 31.05.2020 auf 10 Personen. Die Nachfrage nach Altersteilzeit zeigt, dass auch in den nächsten Jahren die Pflichtplätze für Altersteilzeit voll besetzt sein werden.

- **Rückstellung für Lebensarbeitszeitkonten**

Mit dem Haushaltsplan 2020 werden Rückstellungen für die jährlichen Stundenansammlungen auf den Lebensarbeitszeitkonten der Beamten/Beamtinnen ausgewiesen. Mit diesen Rückstellungen kann der zukünftige Personalaufwand gedeckt werden, wenn Beamte/Beamtinnen, wie vom Gesetz u. a. auch vorgesehen, vor Eintritt in den Ruhestand ihr Lebensarbeitszeitkonto in Anspruch nehmen. Hiermit kann der Personalaufwand für eine Doppelbesetzung während der Zeit des Stundenabbaus finanziert werden.

- **Entgelte Azubis/Praktikanten**

  Es werden zum Stand 31.12.2019 13 Personen für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten, eine Person für den Beruf des Fachinformatikers und fünf Personen im dualen Studiengang Soziale Sicherung (BASS) ausgebildet.
  Die Zahl der Auszubildenden wird sich im Jahr 2020 von 19 auf 20 Personen erhöhen. Diese Erhöhung wird beim Entgelt nicht sichtbar, da im Haushaltsplan 2019 mit einem zu hohen Betrag geplant wurde.

b) Bezüge Beamte

Für 2019 wurden 2,5 % Besoldungserhöhung eingeplant, tatsächlich kam es zu einer Besoldungserhöhung von 3,2 % ab 01.03.2019. Für 2020 beträgt die Besoldungserhöhung ab 01.02.2020 3,2 %.

Bei den Bezügen der Beamten können ab 2020 5.220 € eingespart werden. Dies ist möglich, da im Laufe des Jahres 2019 fünf Beamte/Beamtinnen pensioniert wurden. Diese fünf Stellen wurden jeweils mit Tarifbeschäftigten nachbesetzt, sodass die Besoldungserhöhung erwirtschaftet werden kann.

Die Dienstbezüge für Beamte im Vorbereitungsdienst steigen in 2020 um 19.520 €, da sich die Anzahl der Beamtenanwärter/innen um eine Person erhöht hat.

c) Sonstiger Personalaufwand

Beim sonstigen Personalaufwand wird in 2020 mit einer Reduzierung des Aufwands um 356.000 € kalkuliert, da im Vergleich zum Jahr 2019 eine zu erwirtschaftende Einsparung während des Haushaltsvollzugs um 400.000 € eingerechnet wurde. Die Jahresabschlüsse der letzten Jahre lassen auch weiterhin eine Einsparung während des Haushaltsvollzugs erwarten.

Mit dem Haushalt 2020 wird unter dem sonstigen Personalaufwand zum ersten Mal der Aufwand für Personaleinstellungen mit 50.000 € gesondert ausgewiesen. Dieser Aufwand war in den vorherigen Haushaltsplänen unter dem Aufwand für öffentliche Bekanntmachungen enthalten.

d) Beilhilfen, Sozialversicherung und ZVK

Die Sozialversicherungsbeiträge und die Beiträge zur Zusatzversorgungskasse sind abhängig von den Entgelten der Beschäftigten. Somit wirkt sich die Erhöhung der Entgelte automatisch auf die Sozialversicherungsbeiträge und die Beiträge zur Zusatzversorgungskasse aus.

Bei den Beihilfen wird mit einer geringfügigen Erhöhung von 26.000 € kalkuliert, da von gestiegenen Krankheitskosten auszugehen ist.

e) Versorgungsaufwand

Beim Versorgungsaufwand ist die Erhöhung auf den Anstieg der Umlage an die Versorgungskasse um 469.340 € und auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen um 53.320 € zurückzuführen. Der Umlagesatz beträgt 19,8 % und errechnet sich von den umlagepflichtigen Dienstbezügen zum Stand 01.07.2020.

Für das **Jahr 2021** ergeben sich im Vergleich zu 2020 folgende Mehraufwendungen für Personal und Versorgung:

a) Entgelte Arbeitnehmer

Produkt	Bezeichnung	Betrag
11100	Aufstockung Pressestelle um 4 Std./wtl.	6.800 €
11120	Aufstockung Submission für IKZ um 8 Std./wtl.	5.700 €*
11160	SB Hausmeisterwesen	37.500 €
11170	Volljuristinnen (zwei Stellen)	113.600 €
12280	Tiergesundheitsaufseher*in	43.000 €
12600	Assistenz AGA	18.700 €*
12600	Rufbereitschaft AGA	30.000 €*
12600	Unterstützung Vorbeugender Brandschutz	3.900 €
12700	SB Gefahrenabwehr	44.300 €*
12700	Aufstockung ÄLRD auf Vollzeit	44.400 €*
12800	SB Katastrophenschutz	48.600 €
20000	Aufstockung HM Team Lauterbach	27.400 €
24300	Fachinformatiker ASL (zwei Stellen)	80.400 €*
31200	SB Digitalisierung KJC	48.600 €*
31200	SB Telefondienst KJC (zwei Stellen)	76.600 €*
41400	Ausbildung Hygieneinspektorin	12.800 €
41400	Gesundheitsamt Arbeitszeiterhöhungen medizinische Fachangestellte	2.400 €
41400	Ärzte (zwei Stellen)	41.500 €
41400	Verwaltung Gesundheitsamt (zwei Stellen)	20.200 €
41400	Medizinische Fachangestellte	8.700 €
41400	Administration Sozialpsychiatrischer Beratungsdienst (halbe Stelle)	4.300 €
41400	Personal zur Corona Kontaktnachverfolgung	100.000 €
41400	Personal Impfzentrum	779.0000 €*
55500	SB Dorf- u. Regionalentwicklung	53.600 €
	Summe	**1.652.000 €**

Tariflich bedingt entsteht daneben ebenfalls zusätzlicher Mehraufwand:

Bezeichnung	Betrag
Tariferhöhung 2021 (1,4 %, min. 50 €)	260.000 €
Höhergruppierungen	100.000 €
Summe	**360.000 €**

b) Bezüge Beamte

Bezeichnung	Betrag
Besoldungserhöhung 2021 (1,4 % ab 01/2021)	86.500 €
Einstellung von Beamtinnen in 2020	114.400 €
Beförderungen 2021	13.600 €
Summe	**214.500 €**

c) Sonstiger Personalaufwand

Hier wird erstmals der Personalaufwand für Dienstjubiläen in Höhe von 10.600 € separat ausgewiesen.

d) Beihilfen, Sozialversicherung u. BG/Unfallversicherung, ZVK

Es wird mit einer Erhöhung des Aufwands in Höhe von 69.200 € gerechnet. Diese Erhöhung wird eingeplant, weil ein stetiger Anstieg in diesem Bereich zu verzeichnen ist.

Die Erhöhungen für die Sozialversicherung u. BG/Unfallversicherung sowie an die ZVK ist abhängig von der Erhöhung bei den Entgelten.

e) Versorgungsaufwand

Erwartet wird aufgrund der zwischenzeitlichen Entwicklung (Einstellungen, vorzeitige Ruhestandsversetzungen u.ä.) eine Steigerung bei den Pensionsrückstellungen um 431.610 € und bei der Umlage und der Rücklage in Höhe von 77.690 €. Hier ist man bei der Planung auf die Angaben der Versorgungskasse in Darmstadt angewiesen.

Zusammengefasst ändert sich der Personal- und Versorgungsaufwand im Vergleich zu 2020 mit Ausnahme der in 2020 kalkulierten Einsparung im Haushaltsvollzug um:

Entgelte Arbeitnehmer	-2.012.000 €
Bezüge Beamte	-214.500 €
Sonstiger Personalaufwand	-10.600 €
Beihilfen	-69.200 €
Soziale Abgaben, BG/Unfallversicherung	-310.200 €
ZVK	-119.200 €
Versorgungsaufwand	-509.300 €
Summe:	**-3.245.000 €**

*davon Voll- oder Teilfinanzierung durch Bund, Land oder im Rahmen von IKZ in Höhe von 1.225.000 €

Da sämtliche Personal- und Versorgungsaufwendungen als eigenständiges Budget gegenseitig deckungsfähig sind, wird zur Minimierung des Änderungsaufwands der Mehrbedarf größtenteils zentral im Produkt 11111 „Personalservice“ (Teilhaushalt 10) veranschlagt. Die anteilig auf den Bereich Schulen entfallenden Personalaufwendungen sind wegen der Schulumlagerelevanz im Produkt 20000 „Sicherstellung des Schulbetriebs“ (Teilhaushalt 40) veranschlagt. Ebenso sind die das Produkt „Gesundheitsdienste“ betreffenden Änderungen direkt zugeordnet.

Freiwillige Leistungen

Die Aufwendungen für Geschäftsbereiche, die nicht zu den uneingeschränkten Pflichtaufgaben zu zählen sind (auszusondernde Aufgaben) werden im Folgenden dargestellt:

.

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2020 Ansatz	2019 Ansatz
11100	Unfallversicherung für Mandatsträger	1.080 €	1.080 €	1.080 €
11100	Zuweisungen an die Fraktionen (Geschäftsführungs-bedarf)	35.000 €	35.000 €	35.000 €
11100	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000 €	6.000 €	6.000 €
11100	Partnerschaften des Kreises	6.000 €	6.000 €	6.000 €
11100	Aufgaben Gleichstellungs- und Migrationsbeauftragte	2.000 €	2.000 €	3.000 €
11100	Aufgaben Seniorenbeauftragte	1.000 €	1.000 €	0 €
11100	PR-Maßnahmen Pressestelle/Kommunikation	2.700 €	2.700 €	2.700 €
11110	Ehrengeschenke, Nachrufe, Kranzspenden	1.200 €	1.200 €	1.200 €
11110	Kantine	45.270 €	45.270 €	53.600 €
12600	Zuweisung an Kreisfeuerwehrverband	10.500 €	10.500 €	8.200 €
24300	Besondere schulische Initiativen (Zuschuss AZN)	25.000 €	25.000 €	25.000 €
28100	Kulturförderpreis	0 €	0 €	3.000 €
28100	Zuschüsse für überregionale Kulturveranstaltungen	3.900 €	3.900 €	3.500 €
28100	Förderung der öffentlichen Musikschulen	20.450 €	20.450 €	20.450 €
28100	Entwicklung und Umsetzung Kulturkonzept	10.000 €	10.000 €	0 €
33100	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	6.000 €	6.000 €	6.000 €
35100	Aufwand Lokales Bündnis	14.000 €	14.000 €	14.000 €
35100	Sonstige soziale Angelegenheiten incl. Familien-u. Frauenförderung	277.500 €	277.500 €	251.500 €
36200	Kinder- und Jugendarbeit - Zuschussbedarf	321.610 €	321.510 €	303.070 €
36200	Betrieb Jugendheim/Zeltlager - Zuschussbedarf	255.460 €	253.960 €	200.370 €
42100	Förderung des Sports (Vereinsförderung)	89.000 €	89.000 €	89.000 €
55400	Förderung des Naturschutzes	10.000 €	10.000 €	4.000 €
55400	Ausgaben für den Tierschutz	600 €	600 €	600 €
55500	Allg. Förderung der Landwirtschaft	720 €	3.500 €	220 €
55500	Naturschutzgroßprojekt	95.000 €	95.000 €	95.000 €
55500	Co-Finanzierung regionale Daseinsvorsorge und Mo-bilität	3.000 €	3.000 €	10.000 €
57100	Klimaschutzprojekt	3.810 €	3.810 €	4.000 €
57100	Förderung des Regionalimages	35.660 €	35.660 €	40.000 €
57100	Standortmarketing	43.000 €	44.500 €	35.000 €
57100	Laufende Mitgliedsbeiträge	6.150 €	6.150 €	10.000 €
57100	Aufwendungen f. BuLE-Projekt	0	2.000 €	0 €
57100	SuedLink	5.000 €	5.000 €	5.000 €
57100	Zuweisung VB-Touristik	160.000 €	150.000 €	99.500 €
57100	Geopark Vulkanregion	50.000 €	50.000 €	50.000 €
		1.546.610 €	**1.541.290 €**	**1.385.990 €**

Finanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	994.000	969.000	936.500	1.120.550,24
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.080.000	4.714.000	4.664.500	4.970.973,99
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.303.710	5.320.710	5.139.570	5.245.448,05
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	83.784.650	84.555.000	78.610.300	77.962.865,49
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	49.515.430	48.036.110	50.048.630	49.794.464,59
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	45.403.590	45.013.580	42.629.480	43.182.881,49
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	790.000	790.200	840.430	690.906,04
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	579.250	580.770	570.140	1.128.984,93
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	190.450.630	189.979.370	183.439.550	184.097.074,82
10	830	Personalauszahlungen	-44.737.540	-41.817.010	-39.285.060	-35.758.603,57
11	831	Versorgungsauszahlungen	-2.906.370	-2.828.680	-2.359.340	-2.273.790,87
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.893.250	-27.181.970	-26.037.360	-21.859.169,89
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-84.026.160	-84.308.650	-81.901.200	-79.701.308,58
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.616.170	-4.752.200	-2.894.970	-3.326.764,10
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.238.000	-20.577.100	-22.171.900	-21.475.100,40
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.594.600	-1.761.900	-2.137.200	-2.955.132,94
17	837,848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-8.890	-8.890	-290	-415.206,81
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-187.020.980	-183.236.400	-176.787.320	-167.765.077,16
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	3.429.650	6.742.970	6.652.230	16.331.997,66
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.342.530	10.905.970	5.856.520	7.609.408,34
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	50.000	2.500	8.000	264.496,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	15.000,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	8.392.530	10.908.470	5.864.520	7.888.904,34
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-107.055,11
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.773.400	-14.222.060	-6.432.320	-10.396.503,78
26	840,843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.683.440	-2.686.860	-2.562.800	-2.322.709,75
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.899.420	-130.500	-4.099.780	-8.095.460,91
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-19.356.260	-17.039.420	-13.094.900	-20.921.729,55
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 und 28)	-10.963.730	-6.130.950	-7.230.380	-13.032.825,21
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-7.534.080	612.020	-578.150	3.299.172,45
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.826.040	6.726.340	7.828.580	2.367.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-5.028.710	-7.203.660	-7.111.200	-4.208.648,10
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	4.797.330	-477.320	717.380	-1.841.648,10
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-2.736.750	134.700	139.230	1.457.524,35
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	- - - - -	- - - - -	- - - - -	140.220.796,32

Finanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	- - - - -	- - - - -	- - - - -	-141.268.239,07
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)	- - - - -	- - - - -	- - - - -	-1.047.442,75
38		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.734.700	3.600.000	600.000	239.736,96
39		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-2.736.750	134.700	139.230	410.081,60
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	997.950	3.734.700	739.230	649.818,56

Finanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt enthält alle im Haushaltsjahr zahlungswirksamen Vorgänge (Einzahlungen und Auszahlungen) und stellt somit den Zu- und Abfluss der liquiden Mittel dar. Der Finanzhaushalt nach der direkten Methode wird in nachfolgende Teilsalden gegliedert:

		2021	2020
a)	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 19)**	**3.429.650 EUR**	**6.742.970 EUR**

Dieser bildet die Finanzierungsmittel ab, die aus laufender Tätigkeit ohne Einsatz von Fremdmitteln zur Verfügung stehen. Er ist ein wichtiger Maßstab für die Finanzierungskraft der Kommune und hat durch die im Jahr 2018 erfolgte Änderung der HGO an Bedeutung gewonnen. Seitdem wird der Haushaltsausgleich auch danach beurteilt, ob dieser Saldo auch nach Abzug der Auszahlungen für die ordentliche Tilgung der Kredite und Hessenkasse noch ausgeglichen ist.

Der geplante Zahlungsmittelüberschuss erfüllt in 2020 diese rechtliche Vorgabe zum Haushaltsausgleich, da damit sowohl die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung der Investitionskredite in Höhe von 3.904 T€ (ohne Tilgungsanteile des Landes aus Sonderinvestitionsprogrammen) als auch an das Sondervermögen Hessenkasse in Höhe von 2.681 T€ geleistet werden können. Für 2021 wird diese Vorgabe um 941 T€ verfehlt. Es stehen jedoch genügend liquide Mittel aus Vorjahren zur Verfügung, so dass weiterhin ein positiver Zahlungsmittelbestand ausgewiesen werden kann.

b)	**Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Pos. 29)**	**-10.963.730 EUR**	**-6.130.950 EUR**

Er stellt alle vermögenswirksamen Ein- und Auszahlungen dar. Dieser Teilsaldo wird in der Regel negativ sein. Bereinigt um die in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit enthaltenen Tilgungsanteile des Landes aus Sonderinvestitionsprogrammen (618.410 € in 2020, 658.010 € in 2021) stellt er gleichzeitig die Obergrenze für die Aufnahme von Investitionskrediten dar.

c)	**Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 33)**	**4.797.330 EUR**	**-477.320 EUR**

Dieser Teilsaldo weist durch die Gegenüberstellung der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Auszahlung aus der Tilgung von Krediten bei einem negativen Saldo den Schuldenabbau, bei einem positiven Saldo die jährliche Nettoneuverschuldung aus. Um eine realistische Bewertung des entstandenen Saldos vornehmen zu können, ist es allerdings notwendig, ihn um Positionen, denen Sonderregelungen zugrunde liegen, zu bereinigen:

Einzahlungen aus Kreditaufnahmen gesamt:	9.826.040 EUR	6.726.340 EUR
abzgl. Kreditaufnahmen KIP II-Programm und DigitalPakt Schule *(durch entsprechende Fördergesetze genehmigt)*	- 436.900 EUR	- 2.787.500 EUR
= reguläre Einzahlungen Kreditaufnahmen:	9.389.140 EUR	3.938.840 EUR
davon Kredit zur Planung/Neubau Kreiskrankenhaus Alsfeld	*4.800.000 EUR*	*0 EUR*
Auszahlungen für die Tilgung gesamt:	5.028.710 EUR	7.203.660 EUR
abzgl. Zahlung an die Hessenkasse:	0 EUR	- 2.681.400 EUR
abzgl. Tilgungen für Investitionsprogramme:	-1.132.210 EUR	- 861.660 EUR
= reguläre Tilgungsauszahlungen	3.896.500 EUR	3.660.600 EUR
davon Tilgung Kredit zur Planung/Neubau Kreiskrankenhaus Alsfeld	*160.000 EUR*	*0 EUR*

In 2020 ist damit eine geringe Nettoneuverschuldung von 278 T€ veranschlagt. In 2021 entsteht eine Nettoneuverschuldung von 5,5 Mio. €, wovon jedoch 4,6 Mill. € netto für den Investitionskredit für die Planung und den Neubau des Kreiskrankenhauses Alsfeld vorgesehen sind. Bereinigt um diesen Betrag beträgt die Nettoneuverschuldung noch 0,9 Mill. €. Um die Nettoneuverschuldung so gering wie möglich zu halten wurden 1,7 Mill. € der Schlüsselzuweisungen für den Schulbau als Investitionszuweisung geplant.

d) **Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Pos. 39) -2.736.750 EUR 134.700 EUR**

Er wird gebildet aus der Summe der Teilsalden a) - c). Während ein negatives Vorzeichen bei unzureichender Liquidität den Bedarf zusätzlicher Kassenkredite anzeigen würde, trägt ein positiver Saldo zum Aufbau eines Liquiditätspuffers nach Maßgabe des § 106 HGO bei, der in der vorgeschriebenen Mindesthöhe bereits in 2018 aufgebaut wurde.

In der negativen Veränderung des Zahlungsmittelbestandes 2021 sind folgende sich auf den Bestand negativ auswirkende Zahlungsströme enthalten:

Auszahlungen für bisherige KIP II- Maßnahmen	1.649.600 EUR
(die Kreditaufnahme hierfür erfolgt im Haushaltsvollzug 2020)	
nicht durch Kreditaufnahmen gedeckte Investitionen	146.100 EUR
nicht durch die Verwaltungstätigkeit/Zuschüsse gedeckte Tilgung	941.050 EUR

Saldiert mit dem voraussichtlichen Bestand der Zahlungsmittel zum Beginn des Jahres erhält man den voraussichtlichen Zahlungsmittelbestand zum Jahresende (Pos. 40).

Der Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 20.000.000 € ist in die Haushaltssatzung aufzunehmen. Er wurde nach Maßgabe des § 105 Abs. 2 HGO bedarfsgerecht ermittelt und soll sicherstellen, dass auch bei einem unterjährig kurzfristig höheren Liquiditätsbedarf die Kreiskasse jederzeit in der Lage ist, alle Zahlungsverpflichtungen pünktlich zu bedienen.

Um einen erneuten kontinuierlichen Aufbau von Liquiditätskrediten von vornherein auszuschließen, sieht § 105 Abs. 1 Satz 3 HGO jedoch vor, dass Liquiditätskredite spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen. Der Finanzplanungserlass vom 13.09.2018 benennt die besonderen Ausnahmefälle zu dieser Regelung (z.B. die Vorfinanzierung von Investitionen), wird davon Gebrauch gemacht, so sind die Liquiditätskredite jedoch im Folgejahr zurückzuführen, damit ein erneuter dauerhafter Aufbau vermieden wird.

In den Teilfinanzhaushalten der einzelnen Budgets (Teilhaushalte) sind nur die im Saldo b) Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit zusammengefassten Vorgänge darzustellen.

Investitionstätigkeit und Schuldenentwicklung

Der Umfang der Investitionstätigkeit ist planerisch überwiegend auf die aus Zuschüssen und Kreditaufnahmen zufließenden Gelder beschränkt. Aufgrund der angespannten Situation im Ergebnishaushalt kann eine Nettoneuverschuldung nicht vermieden werden. Von der Möglichkeit, einen Teil der Schlüsselzuweisungen zur Finanzierung von Investitionen zu verwenden, wurde größtenteils Gebrauch gemacht. Für 2020 werden 2,3 Mio. € (Vorjahr 2,6 Mio. €) hierfür verwendet, dadurch ergibt sich eine Nettoneuverschuldung ohne Investitionsprogramme von 278 T€. Für 2021 werden 1,7 Mio. € verwendet, dadurch ergibt sich noch eine Nettoneuverschuldung ohne Investitionsprogramme und der Kreditaufnahme für das Kreis-

krankenhaus Alsfeld von 853 T€. Für die Finanzplanungsjahre 2022 bis 2024 sind die Zuführungen in den Finanzhaushalt wieder in der maximal zulässigen Höhe von 2,6 Mio. € veranschlagt.

Das fortgeschriebene Investitionsprogramm bildet mit dem aktuellen Haushaltsjahr, den zwei Planjahren und den drei folgenden Haushaltsjahren einen sechsjährigen Planungshorizont ab. Als größte Investitionsmaßnahme ist neben den Maßnahmen, die über das Kommunale Investitionsprogramm II (KIP II) und für das Kreiskrankenhaus Alsfeld abgewickelt werden, der Neubau der Gesamtschule Schlitz enthalten.

Ab 2023 soll nach Abschluss der Sanierungsmaßnahmen, die über das kommunale Investitionsprogramm laufen, mit dem dritten Bauabschnitt der Oberwaldschule Grebenhain begonnen werden.

Weiterhin sollen über das KIP I und II die Sanierung der Werkstatt Metalltechnik sowie die energetische Sanierung der Vogelsbergschule Lauterbach, die energetische Sanierung des Werkstattgebäudes der Max-Eyth-Schule in Alsfeld und die Errichtung eines Mehrzweckgebäudes in der Stadtschule Alsfeld fortgeführt werden. Weitere Informationen zu den einzelnen Maßnahmen des KIP II sind in der Produktbeschreibung zum Teilfinanzhaushalt 60000 enthalten.

Für Tiefbaumaßnahmen, ausnahmslos Investitionen in die Erneuerung oder Sanierung von Kreisstraßen, sind im vorliegenden Haushalt Auszahlungen von rd. 1,6 Mio. € für 2020 und 1,4 Mio. € für 2021 vorgesehen, die einen Kreditbedarf von rd. 0,5 Mio. € auslösen. Zur Vorbereitung des Haushaltsplans für 2020/2021 sind alle Kreisstraßenmaßnahmen durch das zuständige Sachgebiet, in Abstimmung mit Hessen Mobil und den Planungsbüros, einer Neubetrachtung unterzogen worden.

Der Neubau des Kreiskrankenhauses Alsfeld wirkt sich auf das Investitionsprogramm für den Zeitraum 2021 – 2025 aus. Da die Maßnahme über die bereits zugesagte Landesförderung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm - Programmteil Krankenhäuser - hinaus nicht gefördert wird, muss der Investitionsbedarf, der die dem Krankenhaus zur Verfügung stehenden Mittel aus der jährlichen Investitionspauschale übersteigt, durch eine Beteiligung des Landkreises gedeckt werden. Die Gesamtbelastung des Landkreises wird derzeit auf 48,6 Mio. Euro geschätzt. Davon wird ein Betrag von 4,8 Mio. Euro bereits im Jahr 2021 benötigt. Die verbleibenden 43,8 Mio. Euro verteilen sich voraussichtlich auf den Zeitraum 2023 – 2025 mit folgenden Teilbeträgen:

2023: 10,0 Mio. Euro
2024: 15,0 Mio. Euro
2025: 18,8 Mio. Euro

Die Beteiligung ist als Einzahlung in die Kapitalrücklage der GmbH vorgesehen und muss im Kreishaushalt durch entsprechende Kreditaufnahmen gedeckt werden.

Weitere Informationen zu den wesentlichen Investitionsvorhaben sind den Erläuterungen zu den jeweiligen Teilfinanzhaushalten zu entnehmen. Alle im Planungszeitraum bis 2024 geplanten Projekte sind mit dem aktuell bekannten Gesamtinvestitionsbedarf in der Investitionsübersicht im Anschluss an die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung separat dargestellt.

Die im Haushalt und dem zugehörigen fortgeschriebenen Investitionsprogramm enthaltenen Investitionsmaßnahmen können ohne Berücksichtigung der Maßnahmen, die über das Kommunale Investitionsprogramm abgewickelt werden, wie vorstehend beschrieben nur mit der Aufnahme neuer Schulden für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 durchgeführt werden. Ab 2023 ist die Aufnahme von weiterem Investitionskrediten für das Kreiskrankenhaus

Alsfeld geplant, so dass ab diesem Zeitraum ebenfalls eine Nettoneuverschuldung eintritt. Die Nettoneuverschuldung/der Schuldenabbau errechnen sich wie folgt:

	2020	2021	2022	2023	2024
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	6.726.340 €	9.826.040 €	3.838.970 €	13.642.170 €	18.726.270 €
./. Kreditaufnahme KIP II + DigitalPakt Schule	2.787.500 €	436.900 €	343.450 €	343.450 €	343.450 €
bereinigte Einzahlung für Investitionskredite	**3.938.840 €**	**9.389.140 €**	**3.495.520 €**	**13.298.720 €**	**18.382.820 €**
davon Kreditaufnahme KKH Alsfeld	*0 €*	*4.800.000 €*	*0 €*	*10.000.000 €*	*15.000.000 €*
Auszahlung aus Krediten (Tilgung)/Hessenkasse	7.203.660 €	5.028.710 €	5.024.750 €	6.724.250 €	8.448.150 €
./. Tilgung Hessenkasse	2.681.400 €	0 €	0 €	1.340.700 €	2.681.400 €
./. Tilgung SIP/KIP	861.660 €	1.132.210 €	1.182.050 €	1.182.050 €	1.182.050 €
bereinigte Auszahlung für Investitionskredite	**3.660.600 €**	**3.896.500 €**	**3.842.700 €**	**4.201.500 €**	**4.584.700 €**
davon Kredittilgung KKH Alsfeld	*0 €*	*160.000 €*	*160.000 €*	*494.000 €*	*994.000 €*
= Nettoneuverschuldung (+)/Schuldenabbau (-)	**278.240 €**	**5.492.640 €**	**-347.180 €**	**9.097.220 €**	**13.798.120 €**
davon Netto-Kreditaufnahme KKH Alsfeld	***0 €***	***4.640.000 €***	***0 €***	***9.506.000 €***	***14.006.000 €***

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten der Investitionsprogramme ist aus der Schuldenübersicht nicht ablesbar, sie werden hier separat ausgewiesen:

Entwicklung Sonderinvestitionsprogramm 2009 (SIP)

Programm	bewilligt	davon Verbindlichkeiten: Programm Land: 100 % Programm Bund: 25 %	Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2019**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2020**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2021**
Land	17.242.000	17.242.000	11.755.520	11.180.787	10.606.053
Bund	10.530.000	2.632.500	1.864.042	1.776.292	1.688.542
Summe Kreis	27.772.000	19.874.500	13.619.562	12.957.079	12.294.595
Kreiskrankenhaus	1.800.000	450.000	315.000	300.000	285.000
Summe gesamt	**29.572.000**	**20.324.500**	**13.934.562**	**13.257.079**	**12.579.595**

Entwicklung Kommunales Investitionsprogramm KIP I

Programm	bewilligt	davon Verbindlichkeiten: Programm Land: 100 % Programm Bund: 10 %	Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2019**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2020**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2021**
Land	3.569.814	3.569.814	2.423.147	3.440.820	3.321.830
Bund	8.509.219	851.000	410.600	769.820	684.730
Summe gesamt	**12.079.033**	**4.420.814**	**2.833.747**	**4.210.640**	**4.006.560**

Entwicklung Kommunales Investitionsprogramm KIP II

Programm	geplant lt. Kreistagsvorlage vom 05.11.2018	davon Verbindlichkeiten: Programm Land: 100 % Programm Bund: 25 %	Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2019**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2020**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2021**
Land	1.588.018	1.588.018	0	1.588.018	1.534.908
Bund	10.478.455	2.619.614	0	2.620.000	2.408.000
Summe gesamt	**12.066.473**	**4.207.632**	**0**	**4.208.018**	**3.942.908**

Entwicklung DigitalPakt Schule

Programm	bewilligt	davon Verbindlich-keiten Programm Bund:25 %	Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2019**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2020**	voraussichtl. Stand der Verbindlichkeiten **31.12.2021**
Bund	6.869.055	1.718.000	0	250.000	686.910
Summe gesamt	**6.869.055**	**1.718.000**	**0**	**250.000**	**686.910**

Auswirkungen der Bevölkerungsentwicklung

Der Vogelsbergkreis beschäftigt sich intensiv mit den Auswirkungen des demografischen Wandels. Seit dem Jahr 2013 hat sich die Dynamik und Intensität des Bevölkerungsrückganges gegenüber den Vorjahren abgeschwächt.

Jahr (Stichtag 31.12.)	2013*)	2014*)	2015*)	2016*)	2017*)	2018*)
Einwohner	106.383	105.763	107.256	106.737	106.451	105.878
Einwohner je km²	73	72	74	73	73	73

*) Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden.

Als drittgrößter Flächenkreis (1.458,99 km²) in Hessen bleibt der Vogelsbergkreis in punkto Bevölkerungsdichte weiterhin mit großem Abstand das am dünnsten besiedelte Gebiet. Vor diesem Hintergrund nimmt die Gestaltung des demografischen Wandels im Vogelsbergkreis eine wichtige Rolle ein. Seit 2009 setzt sich der Kreis mit den Wirkungen und möglichen Anpassungsstrategien intensiv in mehreren Projekten auseinander:

- 2009-2010: Projektgruppe Demografie der Kreisverwaltung unter Einbindung der Kommunen
- 2011-2013: Modellvorhaben der Raumordnung (MORO) „Regionalstrategie Daseinsvorsorge“
- 2013-2016: Umsetzungsprojekte in den Bereichen Jugend („KAFF-Mobil“), Fachkräftesicherung („Unternehmernetzwerk Vogelsberg“) und Mobilität („E-Mobilität im Vogelsberg – neue Wege der Mobilität“)
- 2016-2018: Modellvorhaben des Bundesministeriums für Verkehr und digitale Infrastruktur: „Langfristige Sicherung von Versorgung und Mobilität im ländlichen Raum“ (MoDaVo)
- Seit November 2018: „MORO Netzwerk Daseinsvorsorge“ des Bundesministeriums des Innern, für Bau und Heimat (BMI) und des Bundesinstituts für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR)

Der Vogelsberg ist einer von 18 Landkreisen in Deutschland und der einzige Kreis in Hessen, der am BMVI-Modellvorhaben „Langfristige Sicherung von Versorgung und Mobilität“ teilgenommen hat. Die Ergebnisse wurden im September 2018 in einer Broschüre zusammengefasst. Im Fokus der Erarbeitung standen der Erhalt und die Erreichbarkeit von Infrastruktur- und Daseinsvorsorgeeinrichtungen sowie die Sicherstellung der Mobilität, besonders für Jugendliche, Auszubildende, ältere Menschen und Familien mit Kindern.

Das im November 2018 auf Bundesebene neu gegründete „MORO Netzwerk Daseinsvorsorge“ knüpft an das „Modellvorhaben der Raumordnung (MORO)“ an, indem die dort erarbeiteten Ansätze weiter vertieft und zur Umsetzung gebracht werden sollen. Zudem dient es einem fachlichen Austausch zwischen den 23 beteiligten ländlichen Regionen in Deutschland.

Das Standortmarketing des Vogelsbergkreises
Ausgerichtet an den Zielgruppen „junge Familien mit Kindern“ sowie „junge Fachkräfte“ wird das Standortmarketing des Kreises fortgeführt.

Die im Sommer 2018 neu gestartete Website www.vogelsberg.de wird konsequent weiterentwickelt und optimiert. Zuletzt durch das Modul „attraktive Arbeitgeber im Vogelsberg“, das den Unternehmen der Region eine Präsentationplattform bietet und sukzessive ausgebaut wird.
Die im Vorjahr begonnene Videoserie zu „Leben und Arbeiten im Vogelsberg“ wurde erweitert und gibt nun auch Einblicke in die Themen Studieren und berufliche Weiterbildung in der Region. Damit sollen die vor Ort vorhanden Möglichkeiten einer breiten Öffentlichkeit vorgestellt und insbesondere jungen Menschen ins Bewusstsein gerückt werden.

Darüber hinaus wird eine Reihe von Marketingmaßnahmen mit Anzeigenschaltungen sowohl in print- als auch digitaler Form sowie Webauftritten im Bereich der sozialen Medien (insb. Facebook) durch- und weitergeführt.

Zielsetzung ist es, den Vogelsberg als spannenden Lebensraum mit viel Freiraum zum Entfalten, mit idealen Bedingungen für Kinder und Familien, aber auch mit vielfältigen beruflichen Perspektiven, zu zeigen und zu bewerben. Mittelfristig soll damit der Bevölkerungsfluktuation entgegengewirkt und Zuzug generiert werden.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2019 – 2024

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung orientiert sich an den vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport erlassenen Orientierungsdaten für die Finanzplanung (Erlass vom 01.10.2020). Mit diesen Daten, die auf den Ergebnissen der Steuerschätzung und der gesamtwirtschaftlichen Projektion der Bundesregierung vom Mai 2020 basieren, erhalten die Kommunen Hinweise auf die nach gegenwärtigem Rechtsstand voraussehbare Entwicklung wichtiger Ertrags- und Aufwandspositionen in ihren Haushalten. Der Orientierungsdatenerlass nimmt keine Prognose der Umlagegrundlagenentwicklung vor, sondern beschränkt sich für den Bereich des KFA auf eine Prognose der Entwicklung des KFA-Ausgleichsvolumens. Die prognostizierte Entwicklung der Zuwachsraten beim KFA-Ausgleichsvolumen für die Jahre 2021 bis 2024 basiert auf geschätzten Werten nach der ab 01. Januar 2016 geltenden Rechtslage. Die Einnahmesätze orientieren sich im Wesentlichen an den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung 2020.

Für die Jahre 2022 bis 2024 wurde der Haushaltsplanung eine Steigerung der FAG-Leistungen (Zuweisungen, Umlagegrundlagen) von 0,5 % in 2022, 1,6% in 2023 und 3% in 2024 unterstellt. Dies trägt dem Hinweis des Erlassgebers auf die Notwendigkeit, die örtlichen Gegebenheiten zu berücksichtigen, Rechnung.

Über das Jahr 2021 hinaus werden folgende Veränderungsraten angesetzt:

Personal- und Versorgungsaufwendungen:	2,0 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (außer Mieten):	1,0 %
Abschreibungen:	1,0 %
Transferaufwendungen:	2,0 %
Kostenersatzleistungen:	2,0 %
Erträge aus Transferleistungen:	2,0 %

Im vorliegenden Haushalt ist für das Planungsjahr 2020 eine Erhöhung des Gesamthebesatzes um 0,5 %-Punkte veranschlagt. Für das Planungsjahr 2021 konnte aufgrund der Bildung eines Sonderpostens für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG der Gesamthebesatz wieder um 0,87 %-Punkte gesenkt werden.

Aufgrund der notwendigen zusätzlichen Kreditaufnahme für das Kreiskrankenhaus Alsfeld werden erhöhte Zins- und Tilgungsbeiträge fällig. Hierfür und für die ab 2023 wieder zu leistende Tilgung der Hessenkasse wurde in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung mit folgender Kreisumlageerhöhung kalkuliert:

	2022	**2023**	**2024**
Kreisumlageerhöhung Neubau KKH	0,13 %	0,4%	0,8%
Kreisumlageerhöhung Hessenkasse		0,8%	1,6%
Erhöhung Kreisumlagehebesatz gesamt	**0,13%**	**1,2%**	**2,4%**

Das Ministerium machte im 2. Abschnitt des Erlasses vom Oktober 2020 weitere Vorgaben zur Haushalts- und Wirtschaftsführung, die nachfolgend wiedergegeben werden:

1. Allgemeine Lage der Kommunalfinanzen

Im Haushaltsjahr 2019 konnten die hessischen Kommunen die Konsolidierung ihrer Haushaltswirtschaft deutlich intensivieren. So wurden die kommunalen Haushalte im Jahresergebnis bis auf wenige Ausnahmen nicht nur ausgeglichen, sondern die Städte und Gemeinden haben saldiert ca. 400 Mio.€ an Überschüssen im ordentlichen Ergebnis erwirtschaftet. Die 21 hessischen Kreise konnten jahresbezogen allesamt ihre Haushalte ausgleichen und erzielten über 300 Mio. € an Überschüssen im ordentlichen Ergebnis.
Zusammen mit den Ergebnissen der Vorjahre verfügten zu Beginn des Jahres 2020 die hessischen Kommunen daher über ordentliche Rücklagen in Höhe von über 4 Mrd. Euro sowie außerordentliche Rücklagen in Höhe von über 1 Mrd. Euro. An liquiden Mitteln standen zum 1.1.2020 ca. 3 Mrd. Euro zur Verfügung.
Seit Frühjahr 2020 erzeugt die Corona-Pandemie vielfältige negative Auswirkungen auf das gesamtstaatliche Wirtschaftsgeschehen. Diese beeinträchtigen die Haushaltswirtschaft der hessischen Kommunen unterschiedlich stark. Insbesondere bei den Erträgen des Ergebnishaushaltes (namentlich bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer) und den damit korrespondierenden Einzahlungen sind längerfristig deutliche Ausfälle zu erwarten. Das Hessische Finanzministerium erwartet für das Jahr 2020 Einnahmeverluste für die hessischen Kommunen von 1,29 Mrd.€. Bund und Land kompensieren mit Pauschalzahlungen die erwarteten Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer 2020 mit 1,213 Mrd.€.
Für das kommende Haushaltsjahr 2021 rechnet das Hessische Finanzministerium mit Steuermindereinnahmen der hessischen Kommunen in Höhe von 840 Mio. €. Mit dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder" beabsichtigt der Bund eine dauerhaft höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach § 46 SGB II. Für die hessischen Kommunen bedeutet dies bereits für das kommende Haushaltsjahr eine zusätzliche Entlastung von etwa 270 Mio. Euro. Das Land stellt mit dem „Gute-Zukunft-Sicherungsgesetz" Mittel in Höhe von bis zu 2,5 Mrd. Euro bis 2023 zur Verfügung, um den pandemiebedingten Belastungen der Kommunen einschließlich Steuerausfällen Rechnung zu tragen. Über die Verwendung der Mittel finden derzeit Gespräche

der Landesregierung mit den kommunalen Spitzenverbänden statt, wobei davon auszugehen ist, dass die kommunalen Haushalte des Jahres 2021 bereits von diesen Unterstützungsleistungen profitieren werden.

2. Haushaltsaufstellungsverfahren

Im Hinblick auf den unter Ziffer I dargestellten Zeitablauf und dem Umstand, dass einige für die Haushaltsaufstellung bedeutende Parameter (Verwendung der Mittel des GuteZukunft-Sicherungsgesetzes, Anpassung der Planungsdaten an die Ergebnisse der Interimssteuerschätzung, Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Umlagen 2021 nach dem Haushaltsgesetz des Landes) voraussichtlich erst später im Haushaltsjahr vorliegen werden, wird ein Abweichen von der Soll-Vorschrift des § 97 Abs. 3 Satz 2 HGO gerechtfertigt sein.

3. Haushaltsausgleich im Jahr 2021; Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde und Heranziehung der außerordentlichen Rücklage

a) Haushaltsausgleich im Jahr 2021

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie stellen die hessischen Kommunen vor die Herausforderung, die auf der Grundlage bisheriger mittelfristiger Finanzplanung entstandenen Erwartungen an die Einnahme- und Ausgabemöglichkeiten der nächsten Jahre anzupassen. Im Gegensatz zur Finanzkrise der Jahre 2008 ff. helfen deutliche Unterstützungsleistungen des Bundes (Kompensation Gewerbesteuer, erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung) und des Landes (2,5 Mrd. Euro aus dem Gute-Zukunft-SicherungsG) bei der Bewältigung dieser schwierigen Aufgabe. Auch der zwischenzeitlich erreichte gute Rücklagenbestand sichert die Fähigkeit zum gesetzlichen Haushaltsausgleich (§ 92 Abs. 4 HGO) für viele hessische Kommunen ab. Die nach dem Urteil des Staatsgerichtshofes erforderliche Mindestausstattung der hessischen Kommunen ist bei der Dotierung des kommenden Kommunalen Finanzausgleiches weiterhin gewahrt.

Einer zeitlich befristeten Abkehr von der Verpflichtung zum Haushaltsausgleich für alle hessischen Kommunen unabhängig von der konkreten Haushaltslage bedarf es daher nicht. Eine solche Regelung scheidet auch schon deswegen aus, weil sich nach den bisherigen Erfahrungen die wirtschaftlichen Effekte der Pandemie (insbes. auf die Gewerbesteuerzahlungen) unterschiedlich auf die Kommunen auswirken. Diese Heterogenität verlangt nach einer individuellen Betrachtung.
Gleichwohl ist damit zu rechnen, dass vermehrt hessische Städte und Gemeinden von der Soll-Vorschrift des § 92 Abs. 4 HGO zum Haushaltsausgleich abweichen müssen. Bei der Genehmigung dieser unausgeglichenen Haushalte werden die pandemiebedingten Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzplanung der jeweiligen Kommune, die vorhandenen Konsolidierungspotenziale, die für die Aufgabenwahrnehmung erforderliche Investitionstätigkeit sowie die Fähigkeit, vorübergehende Defizite mit Überschüssen der Folgejahre wieder zu erwirtschaften, angemessen berücksichtigt.

b) Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde

In allen Fällen, in denen der Haushaltsausgleich gern. § 97a Nr. 1 i. V. m. § 92 Abs. 5 Nr. 1 und 2 HGO im Ergebnis- und/oder Finanzhaushalt auch unter Einbeziehung von Rücklagen (bzw. vorhandener ungebundener Liquidität) nicht erreicht wird, bedürfen die Haushaltsgenehmigungen weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde.

c) Heranziehung außerordentliche Rücklage

Einer Anregung der kommunalen Spitzenverbände folgend, können für die Haushaltsjahre 2020-2022 diejenigen Kommunen, die gern. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO einen Fehlbedarf oder gern. § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis darstellen, den Fehlbedarf und den Fehlbetrag wahlweise mit Rücklagen ausgleichen, die aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (ordentliche Rücklage) oder aus bis zum 31.12.2020 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (außerordentliche Rücklage) gern. § 23 Abs. 1 GemHVO gebildet wurden. Entsprechende Anpassungen der GemHVO werden erfolgen.

4. Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept gern.§ 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entfällt in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse" geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse" zur Verfügung steht. Als ungebundene Liquidität sind Zahlungsmittel zu verstehen, die nicht für Investitionsauszahlungen aus eigener Liquidität, Sondertilgungen, Auszahlungen für Rückstellungen und Belastungen aus Vorjahren Verwendung finden.
In allen anderen Fällen des § 92a Abs. 1 HGO ist § 92a Abs. 2 HGO dahingehend anzuwenden, dass verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen auf Grund der bestehenden Planungsunsicherheiten für das Haushaltsjahr 2021 nicht erforderlich sind. Weiterhin notwendig ist aber eine der volatilen Lage angepasste substantiierte Angabe nach § 92a Abs. 2 S. 2 HGO, wann der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann.

5. Liquiditätspuffer; Liquiditätsnachweis

a) Liquiditätspuffer

Aufgrund der im Zuge des HESSENKASSE-Gesetz eingeführten Verpflichtung (§ 106 Abs. 1 Satz 2 HGO) zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit und der Vermeidung von Liquiditätskrediten einen Liquiditätspuffer zu bilden, konnten die hessischen Kommunen zwischenzeitlich einen Gesamtbestand in Höhe von ca. 430 Mio. Euro aufbauen. Im Hinblick auf die pandemiebedingten Einnahmeausfälle erscheint es gerechtfertigt, dieses Potenzial für den Haushaltsausgleich zu nutzen. Es erfolgt daher keine aufsichtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können.

b) Liquiditätsnachweis

aa) *Alle Kommunen haben weiterhin folgende Berichte über Liquiditätskredite und den Stand der Liquidität spätestens bis zum 31.01.2021 vorzulegen:*

- *Zu § 105 HGO: Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der Liquiditätskredite zum 31.12. des Vorjahres und deren Verwendung mit Begründung zu berichten. Insbesondere ist darzulegen, aus welchen Gründen die Liquiditätskredite bis zum 31.12. des Vorjahres nicht zurückgeführt werden konnten. Hierbei ist auch eine vorläufige Finanzrechnung vorzulegen.*
- *Zu § 106 HGO: Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der liquiden Mittel* ***(ohne Differenzierung hinsichtlich einer Zweckbindung)*** *zum 31.12. des Vorjahres zu berichten.*
- *längerfristig angelegte Geldvermögen*

bb) *Alle Kommunen haben ferner folgende Angaben bis zum 30. April 2021 vorzulegen:*

- *das vorläufige Rechnungsergebnis*
- *Zu§ 106 HGO:*

  Die Kommune hat der Aufsichtsbehörde über den Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12. des Vorjahres zu berichten (z. B. übertragene Haushaltsermächtigungen/ Rückstellungen, (siehe dazu auch die Definition zu ungebundener Liquidität unter Ziffer 4). Dabei ist anzugeben:

  - *verbleibende Liquidität*
  - *Bestand der Liquiditätsreserve*

Die Berichte sind der Vertretungskörperschaft zur Kenntnis zu geben.

6. Doppelhaushalte 2020/2021

Die Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie vom 30.03.2020 bestimmen in Nr. 4 lit. b., dass eine Genehmigung des Haushaltsjahres 2021 ausscheidet, wenn die Haushaltssatzungen Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre (d. h. 2020/2021) trifft. Alle Kommunen, die von dieser Regelung betroffen sind, sind nicht verpflichtet, eine Nachtragssatzung gern.§ 98 HGO zu erstellen. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 ist zu einem Zeitpunkt anzupassen, an dem sich die Entwicklungen absehen lassen. Die Satzung 2021 ist der Aufsichtsbehörde zusammen mit dem Anpassungsbeschluss vorzulegen. Die zuvor genannten Bestimmungen des Finanzplanungserlasses 2021 i. V. m. den Anforderungen des § 97a HGO werden hinsichtlich des Anpassungsbeschlusses geprüft. § 143 HGO gilt entsprechend. Sofern sich im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2021 Anwendungsbereiche für einen Nachtrag gern.§ 98 Abs. 2 HGO ergeben, sind diese Kommunen zur Erstellung einer Nachtragssatzung im Rahmen einer uneingeschränkten Anwendung des § 98 HGO verpflichtet.

7. Kreisumlage

Die finanzielle Situation der hessischen Kreise ist überwiegend stabil. Sie konnten in den letzten Jahren Überschüsse und Rücklagen von über 1 Mrd. Euro erwirtschaften. Auch unter Einbeziehung eines höheren Bedarfes im öffentlichen Gesundheitswesen bei der Pandemiebekämpfung bleibt die Finanzierung der Kreise im Haushaltsjahr 2021 - im Gegensatz zu den Städten und Gemeinden - systembedingt von Einnahmeverlusten weitgehend verschont. Die zwischenzeitlich gesetzlich erfolgte höhere Beteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung gern. § 46 SGB II verhilft den Kreisen zu einer zusätzlichen substanziellen finanziellen Entlastung.
Diese Ausgangslage verschafft vielen Kreisen die Möglichkeit, die bestehenden Hebesätze der Kreisumlagen anzupassen und ihre kreisangehörigen Gemeinden in der Erfüllung ihrer Aufgaben zu unterstützen (§ 2 Abs.1 Satz 2 HGO).
Nach Maßgabe des § 53 Abs. 2 HKO i. V. m. § 50 FAG erheben die Landkreise die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, soweit die Leistungen nach dem FAG und die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Kreisumlage ist vom Gesetzgeber als Fehlbedarfsdeckungsumlage ausgestaltet.
Die Hinweise zu § 53 HKO und § 4 GemHVO verpflichten deshalb die Landkreise, den zu deckenden Kreisumlagebedarf - unter Einbeziehung bestehender Rücklagen und Überschüsse - nachvollziehbar herzuleiten. Vor dem Hintergrund der besonderen Belastungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch die Corona-Pandemie ist die Bedarfssituation der umlageverpflichteten Gemeinden mit deren gesetzlicher Verpflichtung zum Haushaltsausgleich zu ermitteln und sorgfältig zu bewerten.

8. Kommunales Beratungszentrum - Partner der Kommunen

Allen hessischen Kommunen steht das Beratungsangebot des Kommunalen Beratungszentrums zur Verfügung. Gerade in Zeiten der Corona-Pandemie ist es sinnvoll, die Konsolidierung des Haushalts von einer unabhängigen Institution überprüfen zu lassen. Landkreise können das kostenfreie Beratungsangebot in Anspruch nehmen, um Konsolidierungsmöglichkeiten in Erfahrung zu bringen, die u.a. zur Senkung von Kreis- und Schulumlagen genutzt werden können.
Der Landesbeauftrage für Wirtschaftlichkeit übernimmt die operative Beratungstätigkeit mit einer vertieften Analyse des Haushaltes, einzelner Produktbereiche sowie einer vergleichenden Haushaltsanalyse. Durch Beteiligung der Kommunalabteilung des HMdIS und des HMdF können alle relevanten Fragen zur Haushaltskonsolidierung erörtert werden.

9. Buchungshinweise für Gewerbesteuerkompensationszahlungen

Die Gewerbesteuerkompensationszahlungen sind in der Ergebnis-/Finanzrechnung unter der Position "Erträge/Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen" unter Verwendung der Hauptkonten "541 – Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse" und "816 - Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen" zu buchen. In der Finanzstatistik sind die Gewerbesteuerkompensationszahlungen dem Konto „6131 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land" zuzuordnen.

10. Finanzstatusbericht

Für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2021 wurde das Muster zum Finanzstatusbericht überarbeitet und ist in der aktualisierten Form den Haushaltsplänen beizufügen.
Der Finanzstatusbericht 2021 ist unter der Internetadresse https://innen.hessen.de/kommunales/kommunale-finanzen/downloads verfügbar.

11. Geltungsdauer und Aufhebung des Corona-Erlasses

Die Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie vom 30.03.2020 gelten für die Haushaltssatzungen 2020 bis zum 31.12.2020 fort. Dadurch entfällt für die Kommunen die Notwendigkeit, Nachtragshaushalte für 2020 - auch nicht für Liquiditätskredite - aufzustellen. Für den Fall, dass neue Investitionen geplant oder neue Kredite veranschlagt und genehmigt werden müssen, gilt die Corona-bedingte Ausnahme nicht und es ist nach den bestehenden gesetzlichen Regelungen ein Nachtrag erforderlich. Ferner bleiben·die Kommunen für das Haushaltsjahr 2020 von der Verpflichtung befreit, Haushaltssicherungskonzepte aufzustellen.

Für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2021 und die Haushaltssatzungen für das Haushaltsjahr 2021 gelten ausschließlich die Vorschriften dieses Erlasses.

Bewirtschaftungsregeln - Haushaltsvermerke

Es gelten folgende Bewirtschaftungsregeln:

1. Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 2 GemHVO), die zahlungswirksamen zugunsten der zahlungsunwirksamen Aufwendungen einseitig deckungsfähig. Zahlungswirksame Mehrerträge, die ausdrücklich für Personalaufwand geleistet werden, sind zweckgebunden (§ 19 Abs. 1 GemHVO) und von den unter Ziffer 7 eingeräumten Möglichkeiten ausgenommen. Sämtliche Reise- und Fortbildungskosten sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig. Alle veranschlagten Auszahlungen für die Versorgungsrücklage sind gegenseitig deckungsfähig. Die den Teilhaushalten zugewiesenen Planstellen lt. Stellenplan können bei organisatorischen Änderungen im erforderlichen Umfang neu zugeordnet werden.

2. Die Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind innerhalb des Gesamtergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig.

3. Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget (§ 4 Abs. 1 GemHVO).

4. Innerhalb eines Budgets sind, soweit für einzelne Produkte nicht besondere Regelungen getroffen werden,
   a) die Ansätze der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO),
   b) die Ansätze der veranschlagten Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 3 GemHVO),
   c) zahlungswirksame Aufwendungen zugunsten von zahlungsunwirksamen Aufwendungen einseitig deckungsfähig,
   d) zahlungswirksame Aufwendungen zugunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 5 GemHVO),
   e) die Aufwendungen nicht deckungsfähig mit den Kosten aus interner Leistungsverrechnung,
   f) Aufwendungen für freiwillige Leistungen über den vom Kreistag beschlossenen Umfang hinaus nicht zulässig.

5. Die Ansätze für Aufwendungen der einzelnen Budgets können durch Beschluss des Kreisausschusses im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses übertragen werden.

6. Bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch nicht geleistet worden sind, können durch Beschluss des Kreisausschusses im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses übertragen werden.

7. Zahlungswirksame Mehrerträge erhöhen die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen (§ 19 Abs. 2 GemHVO) bei den nachfolgend aufgeführten Budgets bzw. Produkten. Entsprechendes gilt für Ein- und Auszahlungen (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

10 Teilhaushalt Organisation und Personal: für die Produkte
- 11100 - Selbstverwaltungsorgane
- 11110 - Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs (auf Ebene der Buchungsprodukte)
- 11112 - Personalvertretung

14 Teilhaushalt Rechnungsprüfung

20 Teilhaushalt Finanzen: für die Produkte
- 61100 - Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich (mit der Beschränkung gem. § 19 Abs. 2 GemHVO)
- 11150 - Zahlungs- und Forderungsmanagement

25 Teilhaushalt Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

30 Teilhaushalt Rechtsangelegenheiten

35 Teilhaushalt Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten: für die Produkte
- 12100 - Kommunalwahlen und sonstige Wahlen
- 12200 - allgemeine Ordnungsangelegenheiten (mit Ausnahme der Pos. 3)

37 Teilhaushalt Allgemeine Gefahrenabwehr: für die Produkte
- 12600 - Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes
- 12700 - Organisation des Rettungsdienstes

40 Teilhaushalt Schulische Bildung und Betreuung: für die Produkte
- 24100 - Schülerbeförderung
- 24300 - Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung

43 Teilhaushalt Volkshochschule: für die Produkte
- 27100 - Volkshochschularbeit
- 27110 - Projekt Hessencampus

50 Teilhaushalt Soziale Sicherung: für die Produkte
- 31100 - Grundversorgung und Hilfen n. d. SGB XII (auf Ebene der Buchungsprodukte)
- 31200 - Grundsicherung n. d. SGB II (auf Ebene der Buchungsprodukte)
- 31300 - Hilfen für Asylbewerber
- 32100 - Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 34300 - Betreuungsleistungen
- 35100 - sonst. soziale Hilfen und Leistungen (auf Ebene der Buchungsprodukte)

51 Teilhaushalt Jugend: für die Produkte
- 34100 - Unterhaltsvorschuss
- 36100 - Tagesbetreuung von Kindern
- 36200 - Kinder- und Jugendarbeit (auf Ebene der Buchungsprodukte)
- 36300 - gesetzliche Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

53 Teilhaushalt Gesundheitsdienste

63 Teilhaushalt Bauen und Umwelt: für die Produkte
- 52100 - Bauordnung und Bauaufsicht
- 54200 - Kreisstraßen

80 Teilhaushalt Veterinärwesen, Verbraucherschutz: für die Produkte
- 12280 - Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht (mit Ausnahme der Pos. 3)
- 41480 - Fleischbeschau

90 Teilhaushalt Wirtschaft und ländlicher Raum: für die Produkte
- 55500 - Förderung und Entwicklung des ländlichen Raums (mit Ausnahme der Pos. 3)
- 57100 - Wirtschaftsförderung, Tourismus

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Summe	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich
				01	02	03	04	05
				Innere Verwaltung	Sicherheit und Ordnung	Schulträgeraufgaben	Kultur und Wissenschaft	Soziale Leistungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.000	0	10.000	0	810.750	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.707.000	560.000	2.808.500	200.000	0	3.500
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.320.710	404.210	1.914.300	530.000	0	0
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	84.555.000	0	0	30.187.730	0	0
7	547	Erträge aus Transferleistungen	48.033.110	0	0	0	0	42.148.110
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	43.353.580	115.000	115.500	-1.048.190	151.150	8.791.500
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.141.210	374.930	21.290	1.650.300	0	14.120
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	595.770	430.830	10.960	126.470	5.270	11.120
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	191.670.380	1.884.970	4.880.550	31.646.310	967.170	50.968.350
13	62,	Personalaufwendungen	-41.644.910	-6.394.970	-5.103.300	-7.517.370	-1.043.420	-9.701.120
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-4.307.070	-3.160.820	-59.590	-90.220	-30.600	-572.530
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.181.970	-5.716.800	-711.870	-16.319.340	-551.180	-621.950
16	66	Abschreibungen	-7.455.610	-3.559.490	-132.160	-1.261.280	-25.750	-1.170
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.752.200	-75.000	-146.600	-904.000	-24.350	-318.000
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-20.577.100	0	-65.000	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	-84.308.650	0	0	0	0	-61.403.150
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.890	-8.850	0	-40	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-190.236.400	-18.915.930	-6.218.520	-26.092.250	-1.675.300	-72.617.920
22	=	Verwaltungsergebnis	1.433.980	-17.030.960	-1.337.970	5.554.060	-708.130	-21.649.570
23	56,57	Finanzerträge	790.200	195.000	0	0	0	0
24	77	Finanzaufwendungen	-2.052.200	0	0	0	0	0
25	=	Finanzergebnis	-1.262.000	195.000	0	0	0	0
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	171.980	-16.835.960	-1.337.970	5.554.060	-708.130	-21.649.570
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	171.980	-16.835.960	-1.337.970	5.554.060	-708.130	-21.649.570
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	29.081.100	16.926.180	0	9.977.370	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-29.081.100	-426.160	-852.860	-15.531.430	-373.860	-6.984.360
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	16.500.020	-852.860	-5.554.060	-373.860	-6.984.360
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	171.980	-335.940	-2.190.830	0	-1.081.990	-28.633.930

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	Produktbereich 08 Sportförderung	Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.250	0	0	0	0	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	372.000	0	1.000	705.000	0
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	470.000	0	0	13.000	75.000	0
7	547	Erträge aus Transferleistungen	5.885.000	0	0	0	0	0
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	331.300	0	0	0	0	1.230.000
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.980	287.120	0	0	0	820.600
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.400	490	0	60	470	6.230
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	6.833.930	659.610	0	14.060	780.470	2.056.830
13	62,	Personalaufwendungen	-4.587.290	-1.897.840	-45.040	-89.900	-860.360	-85.070
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-216.710	-15.930	0	-5.630	-50.650	0
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266.590	-248.380	-270	-15.840	-82.900	-2.294.630
16	66	Abschreibungen	-4.470	-318.950	-33.570	0	0	-1.176.410
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-424.750	-2.230.000	-89.000	0	0	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	-500	0	0
19	72	Transferaufwendungen	-22.880.500	-25.000	0	0	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-28.380.310	-4.736.100	-167.880	-111.870	-993.910	-3.556.110
22	=	Verwaltungsergebnis	-21.546.380	-4.076.490	-167.880	-97.810	-213.440	-1.499.280
25	=	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.546.380	-4.076.490	-167.880	-97.810	-213.440	-1.499.280
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.546.380	-4.076.490	-167.880	-97.810	-213.440	-1.499.280
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	622.340	207.100	0	0	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.123.350	-356.130	-241.210	-15.770	-143.060	-488.710
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.501.010	-149.030	-241.210	-15.770	-143.060	-488.710
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.047.390	-4.225.520	-409.090	-113.580	-356.500	-1.987.990

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege EUR 1	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus EUR 2	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft EUR 3			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.000	0	0			
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.914.200	0	0			
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	54.367.270			
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	352.320	33.265.000			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	970.870			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.010	460	0			
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.022.210	352.780	88.603.140			
13	62,	Personalaufwendungen	-3.314.560	-1.004.670	0			
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-82.790	-21.600	0			
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.400	-226.820	0			
16	66	Abschreibungen	0	0	-942.360			
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-315.500	-225.000	0			
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-85.000	0	-20.426.600			
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.923.250	-1.478.090	-21.368.960			
22	=	Verwaltungsergebnis	-1.901.040	-1.125.310	67.234.180			
23	56,57	Finanzerträge	0	0	595.200			
24	77	Finanzaufwendungen	0	0	-2.052.200			
25	=	Finanzergebnis	0	0	-1.457.000			
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.901.040	-1.125.310	65.777.180			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0			
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0			
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.901.040	-1.125.310	65.777.180			
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.348.110			
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-402.590	-141.610	0			
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-402.590	-141.610	1.348.110			
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.303.630	-1.266.920	67.125.290			

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Summe	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich
				01	02	03	04	05
				Innere Verwaltung	Sicherheit und Ordnung	Schulträgeraufgaben	Kultur und Wissenschaft	Soziale Leistungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	989.000	0	25.000	0	820.750	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.418.000	440.000	2.639.500	200.000	0	3.500
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.303.710	404.210	1.917.300	540.000	0	0
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	86.881.000	0	0	30.106.350	0	0
7	547	Erträge aus Transferleistungen	49.512.430	0	0	0	0	44.347.430
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	45.818.590	330.000	115.500	-365.190	102.750	8.886.900
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.949.530	374.810	17.690	1.508.570	0	10.650
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	594.250	428.120	10.960	127.670	5.270	11.120
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	197.466.510	1.977.140	4.725.950	32.117.400	928.770	53.259.600
13	62,	Personalaufwendungen	-44.783.730	-7.955.670	-5.103.300	-7.869.110	-1.066.780	-9.689.730
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-4.816.370	-3.670.120	-59.590	-90.220	-30.600	-572.530
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.893.250	-5.673.730	-746.870	-16.170.240	-564.080	-582.900
16	66	Abschreibungen	-7.726.570	-3.672.100	-129.350	-1.431.950	-28.680	-270
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.616.170	-80.000	-140.100	-914.000	-24.350	-318.000
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.238.000	0	-65.000	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	-84.026.160	0	0	0	0	-61.820.660
20	70,74,	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.890	-8.850	0	-40	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-195.109.140	-21.060.470	-6.244.210	-26.475.560	-1.714.490	-72.984.090
22	=	Verwaltungsergebnis	2.357.370	-19.083.330	-1.518.260	5.641.840	-785.720	-19.724.490
23	56,57	Finanzerträge	790.000	195.000	0	0	0	0
24	77	Finanzaufwendungen	-1.898.900	0	0	0	0	0
25	=	Finanzergebnis	-1.108.900	195.000	0	0	0	0
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.248.470	-18.888.330	-1.518.260	5.641.840	-785.720	-19.724.490
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.248.470	-18.888.330	-1.518.260	5.641.840	-785.720	-19.724.490
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	29.448.730	17.533.550	0	9.713.670	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-29.448.730	-422.990	-844.320	-15.355.510	-352.630	-7.751.630
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	17.110.560	-844.320	-5.641.840	-352.630	-7.751.630
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.248.470	-1.777.770	-2.362.580	0	-1.138.350	-27.476.120

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	Produktbereich 08 Sportförderung	Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.250	0	0	0	0	0
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	372.000	0	1.000	705.000	0
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	440.000	0	0	13.000	75.000	0
7	547	Erträge aus Transferleistungen	5.165.000	0	0	0	0	0
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	331.300	1.000.000	0	0	0	1.230.000
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	22.980	287.120	0	0	0	792.740
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.400	480	0	60	470	6.230
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	6.104.930	1.659.600	0	14.060	780.470	2.028.970
13	62,	Personalaufwendungen	-4.595.920	-3.122.840	-45.040	-89.900	-860.360	-85.070
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-216.710	-15.930	0	-5.630	-50.650	0
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266.690	-223.380	-270	-15.840	-82.900	-2.294.630
16	66	Abschreibungen	-26.400	-319.450	-38.570	0	0	-1.137.440
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-433.000	-3.070.000	-89.000	0	0	0
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	-500	0	0
19	72	Transferaufwendungen	-22.180.500	-25.000	0	0	0	0
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-27.719.220	-6.776.600	-172.880	-111.870	-993.910	-3.517.140
22	=	Verwaltungsergebnis	-21.614.290	-5.117.000	-172.880	-97.810	-213.440	-1.488.170
24	77	Finanzaufwendungen	0	-48.000	0	0	0	0
25	=	Finanzergebnis	0	-48.000	0	0	0	0
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.614.290	-5.165.000	-172.880	-97.810	-213.440	-1.488.170
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.614.290	-5.165.000	-172.880	-97.810	-213.440	-1.488.170
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	630.590	207.100	0	0	0	0
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.922.680	-382.730	-241.470	-15.000	-135.230	-493.990
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.292.090	-175.630	-241.470	-15.000	-135.230	-493.990
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.906.380	-5.340.630	-414.350	-112.810	-348.670	-1.982.160

Produktübersicht - Teilergebnishaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft			
			EUR	EUR	EUR			
			1	2	3			
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.000	0	0			
4	548-5	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.914.200	0	0			
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	56.774.650			
8	540-5	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	272.830	33.864.500			
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	934.970			
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.010	460	0			
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.022.210	273.290	91.574.120			
13	62,	Personalaufwendungen	-3.295.340	-1.004.670	0			
14	644-6	Versorgungsaufwendungen	-82.790	-21.600	0			
15	60,61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.400	-146.320	0			
16	66	Abschreibungen	0	0	-942.360			
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-312.720	-235.000	0			
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-85.000	0	-21.087.500			
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.901.250	-1.407.590	-22.029.860			
22	=	Verwaltungsergebnis	-1.879.040	-1.134.300	69.544.260			
23	56,57	Finanzerträge	0	0	595.000			
24	77	Finanzaufwendungen	0	0	-1.850.900			
25	=	Finanzergebnis	0	0	-1.255.900			
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.879.040	-1.134.300	68.288.360			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0			
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0			
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.879.040	-1.134.300	68.288.360			
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.363.820			
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-394.800	-135.750	0			
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-394.800	-135.750	1.363.820			
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.273.840	-1.270.050	69.652.180			

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Summe	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich
				01	02	03	04	05
				Innere Verwaltung	Sicherheit und Ordnung	Schulträgeraufgaben	Kultur und Wissenschaft	Soziale Leistungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.905.970	600.000	0	6.357.910	0	0
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.500	2.500	0	0	0	0
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)**	**10.908.470**	**602.500**	**0**	**6.357.910**	**0**	**0**
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-370.000	-220.000	-100.000	0	0	0
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0	0	0
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.222.060	-4.510.000	0	-8.100.000	0	0
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.316.860	-882.860	-117.000	-1.300.000	-17.000	0
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-130.500	-66.490	-3.070	-1.720	-600	-14.270
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-17.039.420**	**-5.679.350**	**-220.070**	**-9.401.720**	**-17.600**	**-14.270**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-6.130.950**	**-5.076.850**	**-220.070**	**-3.043.810**	**-17.600**	**-14.270**

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	Produktbereich 08 Sportförderung	Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	1.125.060
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.125.060**
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	-50.000	0	0	0
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0	0	0
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-1.612.060
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.710	-25.720	0	-140	-1.250	0
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-4.710**	**-25.720**	**-50.000**	**-140**	**-1.250**	**-1.612.060**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.710**	**-25.720**	**-50.000**	**-140**	**-1.250**	**-487.000**

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2020

Pos.		Inhalt	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege EUR 1	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus EUR 2	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft EUR 3			
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	2.823.000			
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0			
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)**	**0**	**0**	**2.823.000**			
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0			
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.930	-600	-10.000			
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-1.930**	**-600**	**-10.000**			
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.930**	**-600**	**2.813.000**			

**** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ****

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Summe	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich	Produktbereich
				01	02	03	04	05
				Innere Verwaltung	Sicherheit und Ordnung	Schulträgeraufgaben	Kultur und Wissenschaft	Soziale Leistungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.342.530	600.000	0	4.609.530	0	0
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.000	50.000	0	0	0	0
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	8.392.530	650.000	0	4.609.530	0	0
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-150.000	0	-100.000	0	0	0
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0	0	0
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.773.400	-4.430.000	0	-4.958.400	0	0
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.533.440	-1.158.320	-312.000	-2.047.620	-15.500	0
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.899.420	-68.780	-3.110	-1.730	-610	-14.800
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	-19.356.260	-5.657.100	-415.110	-7.007.750	-16.110	-14.800
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.963.730	-5.007.100	-415.110	-2.398.220	-16.110	-14.800

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	Produktbereich 08 Sportförderung	Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	910.000
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0	0	0	0	0	910.000
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	-50.000	0	0	0
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0	0	0
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-1.385.000
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.080	-4.800.730	0	-140	-1.270	-1.230
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	-5.080	-4.800.730	-50.000	-140	-1.270	-1.386.230
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.080	-4.800.730	-50.000	-140	-1.270	-476.230

Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt 2021

Pos.		Inhalt	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft			
			EUR	EUR	EUR			
			1	2	3			
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	2.223.000			
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0			
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0	0	2.223.000			
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0			
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.340	-600	0			
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	-1.340	-600	0			
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.340	-600	2.223.000			

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 10 Organisation und Personal

Budgetverantwortung
Ulrich Schäfer

Produkte
11100 Selbstverwaltungsorgane
11110 Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs
11111 Personalservice
11112 Personalvertretung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	973,38
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	264.210	264.210	205.570	283.943,59
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	315.000	100.000	46.750	20.960,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.850	1.970	2.500	2.960,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	89.440	94.460	87.210	294.395,26
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	670.500	460.640	342.030	603.232,23
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.344.590	-3.783.890	-3.783.910	-3.808.638,94
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.325.030	-2.815.730	-2.317.280	-1.593.706,22
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.437.720	-3.930.690	-3.831.210	-3.022.390,44
16	66	Abschreibungen	-1.147.750	-1.035.790	-924.400	-694.152,36
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-80.000	-75.000	-70.000	-56.510,60
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.600	-8.600	0	-7.457,57
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.343.690	-11.649.700	-10.926.800	-9.182.856,13
22	=	Verwaltungsergebnis	-13.673.190	-11.189.060	-10.584.770	-8.579.623,90
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-13.673.190	-11.189.060	-10.584.770	-8.579.623,90
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	29.538,23
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-34.679,75
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-5.141,52
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-13.673.190	-11.189.060	-10.584.770	-8.584.765,42
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	12.246.440	11.207.310	10.614.770	8.603.006,82
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-18.250	-18.250	-30.000	-18.241,40
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.228.190	11.189.060	10.584.770	8.584.765,42
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.445.000	0	0	0,00

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**
Produkt **11100** **Selbstverwaltungsorgane**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.000	100.000	44.460	44.198,46
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	80	80	80	82,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	9.710	14.710	8.310	22.189,78
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**109.790**	**114.790**	**52.850**	**66.470,24**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-868.760	-468.760	-785.590	-826.561,03
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-121.680	-121.680	-97.200	-149.329,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-407.980	-404.230	-380.330	-374.045,87
16	66	Abschreibungen	-2.610	-5.570	-19.500	-32.265,87
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100	-1.100	0	-700,86
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.402.130**	**-1.001.340**	**-1.282.620**	**-1.382.902,63**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.292.340**	**-886.550**	**-1.229.770**	**-1.316.432,39**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.292.340**	**-886.550**	**-1.229.770**	**-1.316.432,39**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	5.156,69
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**5.156,69**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.292.340**	**-886.550**	**-1.229.770**	**-1.311.275,70**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.292.340	886.550	1.229.770	1.311.275,70
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.292.340**	**886.550**	**1.229.770**	**1.311.275,70**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

11100 Selbstverwaltungsorgane

Verantwortlich:	Frau Heike Bohl

Beschreibung:	Organisation und Abwicklung der Arbeit der Kreisorgane Sitzungsdienst Bürgerinformation Vertretung des Vogelsbergkreises in Verbänden und Organisationen Zusammenarbeit mit dem Hess. Landkreistag interne und externe Darstellung des Vogelsbergkreises in den Medien Zusammenarbeit mit den Presseorganen

Grundlage:	Kommunale Verfassungsgrundlagen, Hess. Landkreisordnung, Hauptsatzung des Vogelsbergkreises, weitere Satzungen des Landkreises und interne Regelungen

Ziele:	ordnungsgemäße Abwicklung der Gremienarbeit, Optimierung der Sitzungsabwicklung unter Einsatz des Informationssystems „More-Rubin“, zeitnahe Versorgung der Mitglieder der Kreisgremien mit Sitzungsunterlagen und Informationen, Information der Öffentlichkeit und Verwaltung unter Einsatz der verschiedenen Medien

Kennzahlen:	Anzahl der abgewickelten Sitzungen Mengenumsatz an verarbeiteten Sitzungsunterlagen

Anzahl Sitzungen	**2016**	**2017**	**2018**
Kreisausschuss	11	12	12
Kreistag	6	5	6
Ausschüsse	18	9	18
Ältestenrat	5	5	6
insgesamt:	40	31	42

Anzahl Tagesordnungspunkte	**2016**	**2017**	**2018**
Kreisausschuss	200	233	203
Kreistag	84	78	77
Ausschüsse	54	25	49
Ältestenrat	12	12	13
insgesamt:	350	348	342

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Für das Projekt WIR-Koordination werden die zu erwartenden Personalaufwendungen bis Ende 2021 erstattet. Die Erstattungen werden sich in den HJ 2020 und 2021 auf jeweils 100.000 € belaufen.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

10 Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge in diesem Kontenbereich setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

2021	2020	Bezeichnung
1.000 €	1.000 €	Verkaufserlöse durch Bewirtung bei Kreistagssitzungen
1.500 €	1.500 €	Nebenerlöse aus Abrechnungen von Nebentätigkeiten
6.000 €	11.000 €	Erlöse von Verkäufen, Ersatz von Telefon-, Porto- und Fahrtkosten
1.210 €	1.210 €	Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gem. § 6 a HBeihVO

Die Steigerung des Ansatzes ist insbesondere den Fahrtkostenerstattungen aller Art, einschl. die für die Nutzung der Dienstwagen des Landrates und des Kreisbeigeordneten**,** zu verbuchen. Weitere Erstattungen entstehen durch Telefon- und Portokostenerstattungen. Da in den vergangenen Jahren höhere Erträge erzielt werden konnten und in 2020 eine Fahrt der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister geplant ist, werden die Planwerte auf die zu erwartenden Erträge angepasst.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen, welche sich teilweise aufgrund von Mehrbedarf und Preissteigerungen erhöhen, setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

2021	2020	Positionen:
9.500 €	9.500 €	Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung
29.400 €	28.300 €	Aufwendungen für die Dienstwagen der politisch Verantwortlichen
250.000 €	250.000 €	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige
9.350 €	8.200 €	Bücher, Zeitschriften und Ergänzungslieferungen
8.200 €	7.200 €	Porto und Postkosten
6.000 €	5.500 €	Telefonkosten
8.000 €	8.000 €	Reisekosten
13.800 €	13.800 €	sonstige Betriebskosten
35.000 €	35.000 €	Geschäftsführungskosten der Fraktionen
6.000 €	6.000 €	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, z. B. Verfügungsmittel, Ehrengeschenke
2.000 €	2.000 €	Aufgaben Gleichstellungs- und Migrationsbeauftragte
1.000 €	1.000 €	Aufgaben Seniorenbeauftragte
6.000 €	6.000 €	Aufwendungen für Partnerschaften des Kreises und für Partnerschaftsveranstaltungen
2.700 €	2.700 €	Aufwendungen für PR- und Werbemaßnahmen/Kommunikation
19.600 €	19.600 €	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung
1.080 €	1.080 €	Unfallversicherung für die Mitglieder des Kreistages und des Kreisausschusses zur Absicherung aller Aktivitäten in Wahrnehmung des Mandates
350 €	350 €	Gebühren

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 10 Organisation und Personal

Produkt 11110 Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	873,38
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	49.260	49.260	48.260	57.674,29
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	90.000	100.000	46.750	20.960,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.770	1.890	2.420	2.878,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	72.270	72.040	71.480	105.037,86
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	213.300	223.190	168.910	187.423,53
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.600.480	-2.600.480	-2.303.540	-2.312.814,16
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-129.540	-129.540	-115.280	-115.755,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.009.750	-3.506.470	-3.450.880	-2.648.344,57
16	66	Abschreibungen	-1.145.140	-1.030.220	-904.900	-658.108,54
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-80.000	-75.000	-70.000	-56.510,60
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.500	-7.500	0	-6.756,71
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-7.972.410	-7.349.210	-6.844.600	-5.798.289,58
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.759.110	-7.126.020	-6.675.690	-5.610.866,05
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.759.110	-7.126.020	-6.675.690	-5.610.866,05
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	15.555,84
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-33.972,10
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-18.416,26
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.759.110	-7.126.020	-6.675.690	-5.629.282,31
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.759.110	7.126.020	6.705.690	5.629.282,31
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-30.000	0,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.759.110	7.126.020	6.675.690	5.629.282,31
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00

11110 Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs

Verantwortlich:	Herr Ulrich Schäfer

Beschreibung:	Verwaltungsgliederung – Geschäftsverteilung Geschäftsanweisungen und interne Regelungen Personal- und Organisationsentwicklung, Beurteilungswesen, Stellenbewertung Arbeitsschutz, Datenschutz, IT-Sicherheit Posteingang und –ausgang – Betrieb Info-Zentrale Hauptgebäude Organisation und Betreuung der Telekommunikation und Informationstechnik Zentrale Beschaffung notwendiger Wirtschaftsgüter (Bürobedarf, -einrichtungen, -maschinen) Hausdruckerei, Kantinenbetrieb, Fuhrpark, Fahrdienste, Gebäudebelegung Organisation von internen und externen Fortbildungen

Grundlage:	Allgemeine Geschäftsgrundlage (Erfordernis) als interner Dienstleister – Interne Verwaltungsanordnungen und Geschäftsanweisungen – Dienstvereinbarungen, Arbeitsschutzbestimmungen, Datenschutzbestimmungen

Ziele:	Schaffung der organisatorischen Grundlagen der Verwaltung, damit die vielseitigen Dienstleistungsangebote des Kreises effizient, serviceorientiert und mit einer hohen Qualität erfüllt werden können. Sicherstellung der Wettbewerbsfähigkeit der Verwaltung durch Personal- u. Organisationsentwicklungsmaßnahmen Zeitgerechte Versorgung der Fachämter mit sachlicher Verwaltungsausstattung - schnelle Verfügbarkeit bei minimaler Lagerhaltung Drastische Reduzierung des CO^2-Ausstoßes. Effiziente Unterhaltung, Pflege und Wartung des Fuhrparks

Kennzahlen:	zeitgerechte Verfügbarkeit des Bürobedarfs und der Büroeinrichtungen zügige hausinterne Postauslieferung ins Haus (zwischen 2,5 und 4 Std.) extern Zahl der Beratungen und Unterstützungen durch Info-Zentrale CO^2-Ausstoß des Fuhrparks, Auslastung des Fuhrparks, Anteil regenerativer Kraftstoffe Zahl und Umfang der Fortbildungsmaßnahmen

Zeitgerechte Verfügbarkeit des Bürobedarfs und der Büroeinrichtungen

Verfügbarkeit	2016		2017		2018	
Tage	**Anzahl Bestellungen**	**Prozen-tual**	**Anzahl Bestellungen**	**Prozen-tual**	**Anzahl Bestellungen**	**Prozen-tual**
bis 7	2.825	95,15%	2.801	93,43%	2.624	89,40 %
8 bis 14	127	4,28%	175	5,84%	250	8,52 %
15 - 30	17	0,57%	21	0,70%	59	2,01 %
über 30	0	0,00%	1	0,03%	2	0,07 %
	2.969	**100,00%**	**2.998**	**100,00%**	**2.935**	**100,00 %**

Zahl der Postein- und ausgänge

Die Posteingänge des Vogelsbergkreises werden innerhalb von 2,5 und 4 Stunden nach Eingang im Haus gestempelt und in die Postfächer der Fachämter verteilt. Von dort werden sie mindestens einmal täglich zu den Außenstellen gebracht oder von Mitarbeitern der Fachämter zur weiteren Bearbeitung abgeholt.

	2016	2017	2018
Posteingänge	103.282	96.767	92.271
Postausgänge	197.682	189.074	187.398
insgesamt	**300.964**	**285.841**	**279.669**

Zahl der Beratungen und Unterstützungen durch die Info-Zentrale

	2016	2017	2018
Anträge	226	140	130
Beratungen (Auskunft extern)	12.900	12.093	10.091
Beratungen (Auskunft intern)	3.998	3.647	2.938
Telefonauskünfte	36.803	31.743	28.124
Besucher	11.974	8.478	7.287
Insgesamt	**65.901**	**56.101**	**48.570**

Fuhrpark

CO^2-Ausstoß	**2016**	**2017**	**Veränd.in %**	**2018**	**Veränd.in %**
gefahrene km	631.723	657.614	4,10	636.371	-3,23
CO^2-Ausstoß in kg	77.125	78.760	2,12	74.375	-5,57
CO^2-Ausstoß Durchschnitt	122	120	-1,83	117	-2,41

Auslastung Fuhrpark	**2016**	**2017**	**Veränd.in %**	**2018**	**Veränd.in. %**
Anzahl Fahrzeuge	39	41	5,13	41	0,00
gefahrene km	631.723	657.614	4,10	636.371	-3,23
Nutzungstage	7.194	7.406	2,95	7.497	1,23
km je Kfz/Durchschn.	16.198	16.039	-0,98	15.521	3,23
Nutzung je Kfz/Durchschn.	**184**	**181**	**-1,63**	**183**	**1,10**

Fortbildungen

Fortbildung	**2016**	**2017**	**2018**
mehrjährige Fortbildung	15 Lehrgänge / 49 Teilnehmer	15 Lehrgänge / 44 Teilnehmer	16 Lehrgänge / 47 Teilnehmer
fachspez. Fortbildung	300 Kurse / 611 Teilnehmer	335 Kurse / 810 Teilnehmer	312 Kurse / 795 Teilnehmer
allgem. Fortbildung	27 Kurse / 339 Teilnehmer	23 Kurse / 192 Teilnehmer	27 Kurse / 298 Teilnehmer
insgesamt:	**342 / 999**	**373 / 1.046**	**355 / 1.140**

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Die Erträge setzen sich in 2020 und 2021 wie folgt zusammen:

- 31.660 € für Erstattung von Personal- und Sachkosten von Gemeinden, u.a. für den arbeitsmedizinischen Dienst
- 7.000 € für Kostenerstattung der Städte und Gemeinden für die Geodateninfrastruktur
- 6.000 € für Portokostenerstattungen des ZAV
- 4.600 € für Erstattungen für den Pflegestützpunkt

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Für das IKZ-Projekt Personalservice wurden die Landeszuwendungen aus 2015 als RAP auf mehrere Jahre verteilt. Für 2020 sind noch 10.000 € zu veranlagen. Das GDI-Projekt ist in 2019 ausgelaufen und das Projekt Personalservice läuft 2020 aus. Des Weiteren wird unter dieser Position die Zuweisung aus dem Programm „Starke Heimat Hessen“ etatisiert. Hier sind in beiden Haushaltsjahren jeweils 90.000 € für die Digitalisierung der Verwaltung vorgesehen.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

10 Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge setzen sich aus folgenden Positionen und Beträgen zusammen:

Bezeichnung	2021	2020
Erlöse aus der Abrechnung „externer Druckaufträge“, sowie Porto-, Telefon- und Fahrtkosten	3.580 €	3.580 €
Ersatz von Telefonkosten (Verrechnung mit Entgelt und Gehalt)	50 €	50 €
Erstattungen für Gesundheitskurse durch Mitarbeiter/innen	800 €	800 €
Ersatz für Nebentätigkeiten (Eine Abrechnung erfolgt meist erst im Laufe des Haushaltsjahres für das vergangene Haushaltsjahr. Eine Verbuchung erfolgt sodann auf dem Produktsachkonto der periodenfremden Erträge (Konto 5989)	1.900 €	1.900 €
Erlöse aus dem Kantinenbetrieb	64.500 €	64.500 €
Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen (§ 6a HBeihVO)	1.440 €	1.440 €

13 Personalaufwendungen

In diesen Aufwendungen sind auch die Aufwendungen für allgem. personenbezogene Versicherungen in Höhe von 68.000 € enthalten. Es handelt sich um Beiträge der Haftpflicht-, Eigenschaden- und Spezialstrafrechtschutzversicherung sowie der Versicherung für Sonderveranstaltung des Jugendamtes. Die Beiträge ermitteln sich je nach Versicherung nach den Einwohnerzahlen, der Anzahl der Beschäftigten und der Anzahl der Heim- und Pflegekinder.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Bezeichnung / Begründung	2021	2020
Haltung der Dienstfahrzeuge	175.000 €	170.000 €
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (vorher: Unterhaltung Fernsprechanlage)	43.300 €	43.300 €
Lizenzen und Konzessionen	1.500 €	1.500 €
Elektrische Arbeitsmittelüberprüfung	22.000 €	22.000 €
Ämterbudget (Betriebskosten der Verwaltungseinheiten einschl. KVA)	618.300 €	617.500 €
davon Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	*174.000 €*	*172.000 €*
davon Bücher, Zeitschriften und Gesetztestexte	*72.000 €*	*72.000 €*
davon Porto und Versandkosten	*218.000 €*	*218.000 €*
davon Telefonkosten	*85.500 €*	*80.500 €*
davon sonstige Betriebskosten	*68.800 €*	*75.000 €*
Reise- und Fortbildungskosten	201.310 €	175.510 €
Gebühren	7.950 €	7.950 €
Einrichtungskosten	130.000 €	130.000 €
Umzugs- und Montagekosten	18.000 €	12.000 €
Ehrengeschenke, Nachrufe	1.200 €	1.200 €
Kosten des Amtsblattes, Inserate	54.000 €	54.000 €
Beiträge mit Wirkung für alle Verwaltungszweige (u.a. HLT, DLT, KGSt, KAV und HVSV; Anhebung des Beitragssatzes beim HVSV)	85.000 €	85.000 €
Sach- und Dienstleistungen EDV	2.046.000 €	1.582.820 €
Beratungsleistungen EDV	140.200 €	140.200 €
Benutzerentgelte EDV (Datenübertragungskosten)	340.100 €	338.100 €
Beratungsleistungen	7.900 €	7.900 €
Inanspruchnahme von Diensten - Geodateninfrastruktur	16.000 €	16.000 €
sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen	4.500 €	4.500 €
Aufwand arbeitsmedizinischer Dienst	5.200 €	5.200 €
Personalkostenerstattung Bereich Schulen	51.000 €	50.500 €
Ausgaben Kantinenbetrieb	40.000 €	40.000 €
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattung (Kantine)	1.290 €	1.290 €

Im Bereich der Reisekosten sowie der Fort- und Weiterbildungskosten verringert sich der Ansatz, da diese Aufwendungen in den einzelnen Budgets ausgewiesen werden.

In dem Ansatz Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattung sind die Unterhaltung der Fernsprechanlage, die Unterhaltung von Büromaschinen und die Instandhaltung von Einrichtungsgegenständen zusammengefasst.
Hierdurch reduziert sich der Ansatz der sonstigen Betriebskosten.

Nach den Unfallverhütungsvorschriften (BGA/GuV-VA3) ist der Unternehmer verpflichtet, eine regelmäßige Arbeitsmittelüberprüfung durchzuführen. Hierfür wurden in 2019 10.000 € bereitgestellt. Im Rahmen dieser Arbeitsmittelüberprüfung

wurde festgestellt, dass in der Vergangenheit zu wenig Geräte überprüft bzw. die Anschlusskabel vergessen wurden, so dass es in 2019 zu einer Ansatzüberschreitung in Höhe von 11.663,22 € kommt. Eine Anpassung der Planwerte muss vorgenommen werden, um den gesetzlichen Bestimmungen gerecht zu werden.

In 2021 ist mit zusätzlichen Umzugskosten zu rechnen. Der Ansatz wird daher für dieses Jahr angehoben. Eine Änderung des Planwertes für 2020 muss nicht erfolgen.

Ende 2018 wurden die Aufwendungen für Stellenanzeigen, welche lt. KVKR dem Personalaufwand (Sachkonto 6501) zuzuordnen sind mit einem Betrag von ca. 38.000 € umgebucht.
Die Planwerte für 2020 und 2021 können aus diesem Grunde um diesen Betrag auf 54.000 €/Jahr gesenkt werden.

Die Betriebskosten der EDV ermitteln sich jährlich aus den Software-, und Hardwarepflegekosten (beide Positionen haben eine vertragliche Bindung), der Unterstützung durch externe Spezialisten und den durchzuführenden Maßnahmen der EDV in den Jahren 2020 und 2021. Im Jahr 2021 muss der Ansatz auf Grund von Mieten und Entwicklungen neuer Software für das Gesundheitsamt und im Bereich Amt für Soziale Sicherung (CompAss) angepasst werden.

Für die externe Unterstützung bei der Einführung und Umsetzung neuer Projekte und Softwarelösungen, sowie für die Fortführung des IT-Sicherheitskonzeptes sind in 2020 und 2021 je 140.200 € vorzusehen.

Durch eine leistungsstärkere Anbindung nach Alsfeld müssen jährlich 17.600 € mehr gezahlt werden. Weiterhin werden für weiterer Standorte 10.000 € berücksichtigt. Für die Ausweitung von Fachverfahren über die ekom21 sind 30.000 € bereitzustellen. Hinzu kommen jährlich Preissteigerungen von ca. 2.000 €/Jahr, so dass für 2020 338.100 € und für 2021 340.100 € an finanziellen Mitteln benötigt werden.

16 Abschreibungen

Die vermögenswirksamen Anschaffungen (Einrichtung/EDV/Software) sind zu aktivieren und grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften Anlagegutes zu verteilen. Diese Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Mit Wirkung vom 01.01.2017 betreibt der Vogelsbergkreis mit drei weiteren Landkreisen eine gemeinsame Fachstelle mit der Bezeichnung „Interkommunales Kreis-Archiv-Nordhessen“. Hierfür sind Mittel i. H. v. 75.000 € in 2020 und 80.000 € in 2021 zu etatisieren.

20 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Kfz-Steuer der Dienstwagen wurde Ende 2018 ein neues Hauptkonto eingerichtet. Die Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen wurden daher um jeweils 7.500,00 €/Jahr reduziert, damit sie an dieser Stelle dargestellt werden können.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Direktverrechnung und Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 10 Organisation und Personal
Produkt 11111 Personalservice

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	114.950	114.950	112.850	182.070,84
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	225.000	0	0	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.200	7.450	7.190	166.940,82
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	347.150	122.400	120.040	349.111,66
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.740.600	-579.900	-598.220	-561.693,26
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.054.670	-2.545.370	-2.087.410	-1.308.668,22
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.320	-11.320	0	0,00
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-3.777,95
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.806.590	-3.136.590	-2.685.630	-1.874.139,43
22	=	Verwaltungsergebnis	-4.459.440	-3.014.190	-2.565.590	-1.525.027,77
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-4.459.440	-3.014.190	-2.565.590	-1.525.027,77
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	8.825,70
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-707,65
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	8.118,05
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.459.440	-3.014.190	-2.565.590	-1.516.909,72
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.032.690	3.032.440	2.565.590	1.535.151,12
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-18.250	-18.250	0	-18.241,40
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.014.440	3.014.190	2.565.590	1.516.909,72
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.445.000	0	0	0,00

11111 Personalservice

Verantwortlich:	Frau Melanie Ahne

Beschreibung:	Personalplanung – Stellenplanung – Stellenbewirtschaftung – Stellenbemessung – Personaleinstellungsverfahren (Betreuung von Einstellung bis Ausscheiden aus Arbeits- oder Dienstverhältnis) für Beamte und Tarifpersonal Personalabrechnung incl. Sozialversicherungs- und Steuerangelegenheiten sowie weitere Ansprüche aus dem Dienst-/Tarifrecht (Beihilfen, Reisekosten) Betreuung der Aus- und Fortbildung sowie Einstellungs- und Auswahlverfahren Teile des Arbeitsschutzes (Schwerbehindertenrecht) Gleichstellung – Frauenförderplan und dessen Umsetzung

Grundlage:	Öffentliches Dienstrecht und Tarifrecht, Arbeitsschutzvorschriften und Gleichstellungsgesetz, Sozialgesetzbuch, Einkommenssteuer-/Lohnsteuerrecht, Dienstvereinbarungen im Personalentwicklungsbereich

Ziele:	angemessene personelle Versorgung der Fachämter gesetzliche/dienstrechtliche und tarifgerechte Behandlung der Beschäftigten (insbes. hinsichtlich finanzieller Ansprüche) Gleichbehandlung der Beschäftigten qualifikationsbezogener Einsatz der Beschäftigten mit Leistungsoptimierung durch Aus- und Fortbildung sowie weitere Personalentwicklungsmaßnahmen

Kennzahlen:	Zahl der Personaleinstellungsverfahren Zahl der Betreuungsfälle / Abrechnungsfälle der Beschäftigten Stellenzahl Teilzeitquote

Personaleinstellungen	**2016**		**2017**		**2018**	
Geschlecht	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**
Beschäftigte	18	32	7	48	13	38
Beamte	2	0	1	2	1	1
insgesamt:	**20**	**32**	**8**	**50**	**14**	**39**

jährl. Abrechnungsfälle	**2016**	**2017**	**2018**
Geschlecht	**männlich/weiblich**	**männlich/weiblich**	**männlich/weiblich**
Beschäftige	8.207	8.547	8.743
Beamte	1.546	1.536	1.529
Azubis/Prakt.	320	334	337
Betreuungsfälle	4.562	4.628	4.634
insgesamt:	**14.635**	**15.045**	**15.243**

Anzahl Bedienstete	**2016**		**2017**		**2018**	
Geschlecht	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**
Tarifbeschäftigte	173	417	176	426	179	450
Beamte	58	62	58	63	59	64
Personen in Ausbildung	12	16	11	17	11	19
insgesamt:	**243**	**495**	**245**	**506**	**249**	**533**

Teilzeitquote in %	**2016**		**2017**		**2018**	
Geschlecht	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**	**männlich**	**weiblich**
Tarifbeschäftigte			16,57	62,91	15,64	62,22
Beamte			7,02	55,56	6,78	57,81

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Bei der Kostenerstattung handelt es sich um die Erstattung von Personalkosten im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit. Diese werden erstattet für:

- Hausmeisterbetreuung für Sporthallen bei außerschulischer Nutzung, sowie die Reinigung einer Großsporthalle.
- Kostenerstattung im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit des Personalservice mit den Städten Alsfeld u. Romrod sowie den Gemeinden Schwalmtal und Feldatal bei der Personalabrechnung
- Personalkostenerstattung des ZAV für die Leistungen der Personalverwaltung für die Aufgaben der "Familienkasse".
- Kostenerstattungen für die Umlage der aktiven und Ruhestandsbeamten des KKH Alsfeld.
- Kostenerstattungen des Eichhofkrankenhauses und der Verkehrsgesellschaft für die Umlage von zwei Beamten.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position werden Zuweisungen für Personalkosten abgebildet.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten dargestellt.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Hier wurde das Produkt vor der Umlageverrechnung auf die externen Produkte mit den Kosten der Leistungen belastet, die das Gesundheitsamt im Rahmen von Gesundheitsdiensten an Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen der Kreisverwaltung erbracht hat.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**
Produkt **11112** **Personalvertretung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	260	260	230	226,80
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**260**	**260**	**230**	**226,80**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-134.750	-134.750	-96.560	-107.570,49
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-19.140	-19.140	-17.390	-19.954,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.670	-8.670	0	0,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-162.560**	**-162.560**	**-113.950**	**-127.524,49**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-162.300**	**-162.300**	**-113.720**	**-127.297,69**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-162.300**	**-162.300**	**-113.720**	**-127.297,69**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-162.300**	**-162.300**	**-113.720**	**-127.297,69**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	162.300	162.300	113.720	127.297,69
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**162.300**	**162.300**	**113.720**	**127.297,69**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

11112 Personalvertretung

Verantwortlich:	Frau Anja Kreuder

Beschreibung:	Interessenvertretung und Beratung der Beschäftigten des Vogelsbergkreises

Grundlage:	Hess. Personalvertretungsgesetz

Ziele:	Vertretung der Rechte der Beschäftigten des Vogelsbergkreises, vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der Dienststellenleitung zum Wohle der Beschäftigten

Kennzahlen:	

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **10 Organisation und Personal**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	3.033	3.033	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	2.500	0	8.000	14.399,00	196.911	74.411	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	50.000	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**2.500**	**0**	**8.000**	**14.399,00**	**199.944**	**77.444**	
		bis 3)	**50.000**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-882.860	0	-1.258.500	-724.235,65	-9.249.600	-4.629.620	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.088.320	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-57.120	0	-62.100	-58.432,23	-531.756	-237.956	
		Finanzanlagevermögen	-59.170	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-939.980**	**0**	**-1.320.600**	**-782.667,88**	**-9.781.357**	**-4.867.577**	
		bis 5)	**-1.147.490**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-937.480**	**0**	**-1.312.600**	**-768.268,88**	**-9.581.412**	**-4.790.132**	
		Auszahlungen)	**-1.097.490**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**
Produkt **11100** **Selbstverwaltungsorgane**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	410	410	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**410**	**410**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	-3.504,07	-180.004	-180.004	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-3.460	0	-3.330	-3.250,34	-35.933	-18.433	
		Finanzanlagevermögen	-3.510	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-3.460**	**0**	**-3.330**	**-6.754,41**	**-215.938**	**-198.438**	
		bis 5)	**-3.510**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-3.460**	**0**	**-3.330**	**-6.754,41**	**-215.527**	**-198.027**	
		Auszahlungen)	**-3.510**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**

Produkt **11110** **Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	2.623	2.623	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	2.500	0	8.000	14.399,00	196.911	74.411	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	50.000	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**2.500**	**0**	**8.000**	**14.399,00**	**199.534**	**77.034**	
		bis 3)	**50.000**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-882.860	0	-1.258.500	-720.731,58	-9.069.595	-4.449.615	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.088.320	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-4.010	0	-4.320	-3.112,18	-39.026	-13.696	
		Finanzanlagevermögen	-5.330	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-886.870**	**0**	**-1.262.820**	**-723.843,76**	**-9.108.621**	**-4.463.311**	
		bis 5)	**-1.093.650**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-884.370**	**0**	**-1.254.820**	**-709.444,76**	**-8.909.087**	**-4.386.277**	
		Auszahlungen)	**-1.043.650**	**0**					

11110 Organisation des inneren Verwaltungsbetriebs

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

2 Einzahlungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens

Etatisiert sind erwartete Einzahlungen aus dem Verkauf alter abgängiger Dienstwagen (2.500 € in 2020 und 50.000 € in 2021).

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Anlagevermögen

Für Lizenzen im Bereich der Virtualisierung, den Ausbau der E-Akte, der Langzeitarchivierung, den Ausbau des E-Governmentes, der Software für die Absicherung mobiler Endgeräte, sowie der Aktualisierung der Sicherheitstechnik der Leitstelle werden für 2020 110.000 € und für 2021 102.000 € benötigt.

Ebenfalls sind Lizenzaktualisierungen von Microsoft in 2020 mit einem Betrag von 89.000 € und in 2021 mit 60.000 € erforderlich, um den Dienstbetrieb aufrecht zu erhalten.

Ein Ersatz von Netzwerkdrucker, Switchen, Dokumentenscanner ist für die nächsten beiden Jahre vorgesehen. Hierfür werden 138.640 € in 2020 und 122.740 € in 2021 etatisiert.

Im Fuhrpark ist in 2020 die Ersatzbeschaffung von mindestens zwei Dienstwagen und die Neubeschaffung eines Kleinwagens vorgesehen. Zusätzlich sollte der Anhänger im Amt Alsfeld aus dem Jahr 1986 ausgetauscht werden. Insgesamt müssen hierfür 95.000 € bereitgestellt werden. Weiterhin sind altersbedingt in 2021 12 Dienstwagen zu ersetzen. Die hierfür benötigten finanziellen Mittel betragen 336.000 €.

Die Beschaffung mehrere Kopiersysteme ist für die nächsten beiden Jahre vorgesehen. Hinzu kommen Erneuerungen von Büromaschinen, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen, so dass im Jahr 2020 349.100 € und für 2021 375.880 € bereitgestellt werden müssen.

Mit der Ersatzbeschaffung des Self-Cooking-Centers, einem Kaltgetränkeautomaten, einer Falzmaschine für die Hausdruckerei, einem Heißgetränkeautomaten, einer Aufschnittmaschine und einem Trockner ist in 2020 zu rechnen. Des Weiteren muss ein Gruppenraum, sowie eine Küche für das Projekt "Reha-Pro" ausgestattet werden. Hierfür müssen insgesamt 75.400 € eingeplant werden. Weiterhin sind für 2021 63.600 € vorzusehen, welche für die Ausstattung eines Besprechungs- und Schulungsraumes, der Ersatzbeschaffung eines Großmengenaktenvernichters, einer Durchschub-Spülmaschine, einem Bodenreinigungsgerät und einer Küchenzeile benötigt werden.

Für unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen werden jeweils 10.000,00 €/Jahr eingeplant. Dies können Stehpulte, Leinwände, Infotafeln, Druckereimaschinen, Diktiergeräte u. a. sein, die für den täglichen Arbeitsablauf notwendig sind. Hinzu kommen in 2020 Gelder für die Beschaffung von mobilen Endgeräten in Höhe von 15.720 €. Für 2021 kommen zu den nicht vorhersehbaren Ersatzbeschaffungen noch Ausstattungsergänzungen für einen Besprechungs- und Schulungsraum in Höhe von 5.000 € und die Beschaffung weiterer mobiler Endgeräte in Höhe von 13.100 €.

5 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Es handelt sich um die Zuführung zur Versorgungsrücklage der Beamten gemäß § 2 Hessisches Versorgungsrücklagengesetz.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**
Produkt **11111** **Personalservice**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-49.260	0	-54.120	-51.744,03	-453.531	-204.511	
		Finanzanlagevermögen	-49.940	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-49.260**	**0**	**-54.120**	**-51.744,03**	**-453.531**	**-204.511**	
		bis 5)	**-49.940**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-49.260**	**0**	**-54.120**	**-51.744,03**	**-453.531**	**-204.511**	
		Auszahlungen)	**-49.940**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **10** **Organisation und Personal**
Produkt **11112** **Personalvertretung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-390	0	-330	-325,68	-3.265	-1.315	
		Finanzanlagevermögen	-390	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-390**	**0**	**-330**	**-325,68**	**-3.265**	**-1.315**	
			-390	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-390**	**0**	**-330**	**-325,68**	**-3.265**	**-1.315**	
			-390	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **14 Rechnungsprüfungsamt**

Budgetverantwortung

Heiko Häse

Produkte

111-20 Prüfungs- und Beratungsdienste

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.000	560.000	320.000	321.651,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	10.000	10.000	0,00
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000	15.000	15.000	15.000,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.800	2.800	2.560	1.644,24
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**467.800**	**587.800**	**347.560**	**338.295,24**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-853.960	-853.960	-795.420	-803.395,27
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-123.440	-123.440	-84.140	-105.871,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.610	-272.610	-18.000	0,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.130.010**	**-1.250.010**	**-897.560**	**-909.266,27**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-662.210**	**-662.210**	**-550.000**	**-570.971,03**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-662.210**	**-662.210**	**-550.000**	**-570.971,03**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-662.210**	**-662.210**	**-550.000**	**-570.971,03**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	662.210	662.210	550.000	570.971,03
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**662.210**	**662.210**	**550.000**	**570.971,03**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

11120 Prüfungs- und Beratungsdienste

Verantwortlich:	Herr Heiko Häse

Beschreibung:	Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet: 1. Jahresabschlussprüfungen (Kreis, Kommunen, Verbände, Vereine) 2. Kassenprüfung (Kreis, Kommunen, Verbände) 3. Verwendungsnachweisprüfungen (Kreis, Kommunen, Verbände, Vereine) 4. Durchführung von Vergabeverfahren durch die Submissionsstelle (Kreis, Kommunen (IKZ), Verbände, KKH) 5. Vergabeberatung

Grundlage:	HGO, HKO (insbesondere §§ 128 ff), GemHVO, GemKVO, HGB, EStG, KStG, UStG, EigBGes, KAG, KGG, BauGB, GWB, VBV, UVgO, HVTG, VOB, HOAI, DIN, Antikorruptionserlass

Ziele:	Überprüfung des Verwaltungshandelns des Kreises, der Kommunen, der Verbände und der Vereine auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit. Durchführung der formellen Vergabeverfahren (Submissionsstelle) und Beratung in Fragen des Finanz-, Haushalts- und Vergaberechts.

Kennzahlen:	Übersicht über den derzeitigen Bearbeitungsstand der vorgelegten prüffähigen Jahresabschlüsse. Anzahl und Prognose der Jahresabschlussprüfungen, Kassenprüfungen / Kassenbestandsaufnahmen, Verwendungsnachweisprüfungen, Submissionen und Vergabeberatungen.

Stand: 30.11.2019	bisher geprüfte doppische Jahresabschlüsse	in Prüfung	darüber hinaus bereits von den Kommunen prüffähig vorgelegte Jahresabschl.
Alsfeld	2009 – 2012	2013	2014
Antrifttal	2009 – 2010	2011	
Feldatal	2009 – 2010	2011	
Freiensteinau	2009 – 2011	2012	
Gemünden	2008 – 2015	2016	2017 – 2018
Grebenau	2009 – 2015		2016 – 2017
Grebenhain	2009 – 2014		2015
Herbstein	2009 – 2015		2016
Homberg	2008 – 2016	2017	
Kirtorf	2009 – 2010	2011	
Lauterbach	2009 – 2012	2013	
Lautertal	2009 – 2017		
Mücke	2008 – 2014	2015	
Romrod	2009 – 2017		
Schlitz	2009 – 2010	2011	
Schotten	2009 – 2015	2016	2017
Schwalmtal	2009 – 2010		
Ulrichstein	2009 – 2013		
Wartenberg	2009 – 2017		
Vogelsbergkreis	2009 – 2016	2017 + 2018	
MausMedienzentrum	2008 – 2018		
Verein Geopark Vogelsberg e.V.	2013 – 2018		
Verein für Berufsausbildung	2013 – 2018		
ZV Vulkan-Radweg	2009 – 2017		
ZV Naturpark	2009 – 2017	2018	
HLT (nur von 2010 bis 2013 vom VBK geprüft)	2010 – 2013		

AV Ohm-Seenbach	2008 – 2015	2016	
ULV	2009 – 2010	2011	
ZV Soziale Dienste Kirtorf	2008 – 2012	2013 – 2014	2015 – 2017
ZV Stadt-Land-Schloss	2009 – 2014		
AV Antrifttal	2009		
AV Kirtorf		2008	

	2016 (Ergebnis)	**2017 (Ergebnis)**	**2018 (Ergebnis)**	**2019 (Plan)**	**2020 (Plan)**	**2021 (Plan)**
Anzahl der Jahresabschlussprüfungen*	29	37	32	45	70	60
Anzahl der Kassenprüfungen/Kassenbestandsaufnahmen	61	65	65	65	65	65
Anzahl der Verwendungsnachweisprüfungen	18	19	28	25	25	25
Anzahl der Vergabeverfahren VBK	120	161	174	175	175	175
Anzahl der Vergabeverfahren IKZ		5	66	120	140	160
Anzahl der Vergabeberatungen	50	61	70	70	70	70
*Planzahlen in Abhängigkeit von der Anzahl und der Qualität der zur Prüfung prüffähig vorgelegten Jahresabschlüsse durch die Ersteller						

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die lt. Satzungsregelung zu erwartenden Erträge für erbrachte Prüfleistungen des Rechnungsprüfungsamts. Im Jahr 2020 erhöht sich der Ansatz um 240.000 € auf 560.000 € und im Jahr 2021 um 120.000 € auf 440.000 €. Dies ist auf den Einsatz eines Wirtschaftsprüfers zurückzuführen. Dies gleicht sich mit den höheren Ausgaben bei Position 15 aus.

4 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Die Erträge aus den Kostenerstattungen von den beteiligten Kommunen belaufen sich auf 10.000 €.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Hier sind die Fördermittel im Rahmen der IKZ in Höhe von 15.000 € zu veranschlagen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Kosten Subreport und Dienstleistung für die E-Vergabe sind in 2020 und 2021 je 4.000 € zu veranschlagen (1.000 € mehr gegenüber 2019). Weiterhin sind hier Mittel für Sonderprüfungen nach § 132 (2) HGO in Höhe von 15.000 € zu berücksichtigen.
Weitere Aufwendungen ergeben sich durch den Einsatz eines Wirtschaftsprüfers in Höhe von 240.000 € in 2020 und 120.000 € in 2021 (siehe hierzu Position 3).
Auch hier werden die Reise- und Fortbildungskosten dem Budget in Höhe von 13.610 € zugeordnet.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Das Produkt beinhaltet sowohl interne als auch externe Leistungen. Die kostendeckende Erbringung der externen Leistungen vorausgesetzt, begründet sich das negative Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen ausschließlich aus dem internen Leistungsspektrum und wird somit komplett über Umlageschlüssel auf die anderen Produkte der Kreisverwaltung mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **14** **Rechnungsprüfungsamt**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-3.620	0	-2.390	-2.961,60	-31.534	-12.794	
		Finanzanlagevermögen	-3.780	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-3.620**	**0**	**-2.390**	**-2.961,60**	**-31.534**	**-12.794**	
		bis 5)	**-3.780**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-3.620**	**0**	**-2.390**	**-2.961,60**	**-31.534**	**-12.794**	
		Auszahlungen)	**-3.780**	**0**					

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Budgetverantwortung
Renate Stiebing

Produkte
11140 Haushaltsplanung, Finanzcontrolling, Rechnungswesen
11150 Zahlungs- und Forderungsmanagement
42100 Sportförderung
60000 Förderprogramme
61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich
61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	122.000	122.000	120.000	128.144,87
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	86.881.000	84.555.000	78.610.300	77.479.105,19
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	32.164.500	30.965.000	32.365.600	32.247.267,04
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.634.490	2.774.020	2.942.510	2.669.597,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.820	1.510	1.250	1.319,22
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	121.803.810	118.417.530	114.039.660	112.525.433,32
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.246.920	-1.246.920	-1.170.750	-1.126.666,06
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-143.620	-143.620	-172.990	-179.976,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.470	-42.970	-32.500	-23.486,74
16	66	Abschreibungen	-1.886.500	-1.707.280	-1.564.910	-1.183.661,25
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-3.089.000	-2.289.000	-189.000	-571.788,67
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.087.500	-20.426.600	-22.031.400	-21.360.483,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-27.497.010	-25.856.390	-25.161.550	-24.446.061,72
22	=	Verwaltungsergebnis	94.306.800	92.561.140	88.878.110	88.079.371,60
23	56,57	Finanzerträge	790.000	790.200	840.430	690.906,04
24	77	Finanzaufwendungen	-1.898.900	-2.052.200	-2.316.600	-2.334.755,17
25	=	Finanzergebnis	-1.108.900	-1.262.000	-1.476.170	-1.643.849,13
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	93.197.900	91.299.140	87.401.940	86.435.522,47
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-101.619,62
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-101.619,62
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	93.197.900	91.299.140	87.401.940	86.333.902,85
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.433.700	2.417.800	2.617.410	2.548.655,79
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.154.370	-1.391.910	-1.634.670	-1.713.463,48
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.279.330	1.025.890	982.740	835.192,31
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.477.230	92.325.030	88.384.680	87.169.095,16

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**

Produkt **11140** **Haushaltsplanung, Finanzcontrolling, Rechnungswesen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	910	760	510	638,82
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**910**	**760**	**510**	**638,82**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-514.140	-514.140	-464.750	-454.878,60
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-53.850	-53.850	-91.860	-93.383,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.560	-9.060	-5.500	-552,78
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-577.550**	**-577.050**	**-562.110**	**-548.814,38**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-576.640**	**-576.290**	**-561.600**	**-548.175,56**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-576.640**	**-576.290**	**-561.600**	**-548.175,56**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-576.640**	**-576.290**	**-561.600**	**-548.175,56**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	576.640	576.290	561.600	548.175,56
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**576.640**	**576.290**	**561.600**	**548.175,56**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

11140 Haushaltsplanung, Finanzcontrolling, Rechnungswesen

Verantwortlich:	Frau Katja Müller

Beschreibung:	Aufstellung des Haushaltsplans, der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und des Investitionsprogramms unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen und der Vorgaben des Kreistags und Kreisausschusses; Beratung der Ämter in Fragen der Budgetbewirtschaftung; Aufbau und Durchführung der internen Kostenrechnung und des Berichtswesens auf Basis vereinbarter Ziele und Kennzahlen; Aufstellung des Jahresabschlusses (Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung).

Grundlage:	HKO, HGO, GemHVO, HGB, div. Steuergesetze

Ziele:	Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Verfahrensablaufs unter Einhaltung der Terminplanung und Fristen zu Haushaltsplan und Jahresabschluss; Erfüllung der gesetzlichen Berichtspflichten

Kennzahlen:	Feststellung Entwurf Haushaltsplan Aufstellung Jahresabschluss 2 Berichte je Haushaltsjahr (gleichzeitig Berichte nach Schutzschirmvereinbarung)

	2015	2016	2017	2018
Feststellung Entwurf Haushaltsplan	10.11.2014	10.11.2015	08.11.2016	08.11.2016 (Doppelhaushalt 2017/2018)
Aufstellung Jahresabschluss	28.04.2016	27.04.2017	30.04.2018	29.04.2019
Halbjahresberichte	30.07.2015/ 17.02.2016	25.07.2016/ 15.02.2017	26.07.2017/ 13.02.2018	16.07.2018/ 14.02.2019

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz berücksichtigt die Druckkosten des Haushaltsplans sowie Aufwendungen für die weiterhin erforderliche Anpassung der Buchhaltungssoftware an gesetzliche Bestimmungen.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**
Produkt **11150** **Zahlungs- und Forderungsmanagement**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	122.000	122.000	120.000	128.144,87
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	910	750	740	680,40
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**122.910**	**122.750**	**120.740**	**128.825,27**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-687.740	-687.740	-662.970	-630.899,03
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-89.770	-89.770	-81.130	-86.593,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.640	-33.640	-27.000	-22.933,96
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-3.234,37
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-811.150**	**-811.150**	**-771.100**	**-743.660,36**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-688.240**	**-688.400**	**-650.360**	**-614.835,09**
23	56,57	Finanzerträge	195.000	195.000	195.000	218.261,29
25	**=**	**Finanzergebnis**	**195.000**	**195.000**	**195.000**	**218.261,29**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-493.240**	**-493.400**	**-455.360**	**-396.573,80**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-493.240**	**-493.400**	**-455.360**	**-396.573,80**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	493.240	493.400	455.360	396.573,80
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**493.240**	**493.400**	**455.360**	**396.573,80**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

11150 Zahlungs- und Forderungsmanagement

Verantwortlich:	Frau Astrid Dahmer

Beschreibung:	Zahlungsverkehr; Liquiditätssicherung; Bewirtschaftung der Kassenmittel; Verwahren von Wertgegenständen; Erstellen der Abschlüsse; Führen und Aufbewahren der Belege und Bücher; Mahnwesen; Zwangsvollstreckung öffentlich-rechtlicher Forderungen des Kreises und der kreisangehörigen Kommunen sowie Dritter (vor allem Abfallgebühr/ZAV, Rundfunkbeitrag und Kammerbeitrag)

Grundlage:	Hessische Landkreisordnung (HKO); Hessische Gemeindeordnung (HGO); Gemeindekassenverordnung (GemKVO); Hessisches Verwaltungs-vollstreckungsgesetz (HessVwVG) sowie ergänzende Gesetze und Verordnungen

Ziele:	Zeitnahes Mahnen der Forderungen und fristgerechte Leistung der Auszahlungen; effiziente Bewirtschaftung der Kassenmittel; ordnungsgemäßes Führen der Bücher; erfolgreiche Vollstreckung

Kennzahlen:	Anzahl Zahlungsvorgänge auf den Bankkonten Anzahl neu eingegangener Vollstreckungsaufträge (Vollstreckungsersuchen) Anzahl und Volumen erledigter Vollstreckungsersuchen

Kennzahlen	2016	2017	2018
Anzahl Zahlungsvorgänge	232.340	225.953	227.896
…davon Einzahlungen	38.190	37.825	43.469
…davon Auszahlungen	194.150	188.128	184.427
Anzahl Vollstreckungsersuchen gesamt	7.806	9.121	8.175
…davon eigene Vollstreckungsersuchen	1.510	1.673	1.436
…davon fremde Vollstreckungsersuchen	6.296	7.448	6.739
Erledigte Vollstreckungsersuchen (gesamt)	8.394	8.811	9.214
Zahlungseingänge	1.816.396 €	2.001.924 €	2.187.545 €

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Nach dem Hess. Verwaltungsvollstreckungsgesetz haben die Gemeinden und die sonstigen Körperschaften des öffentlichen Rechts (z. B. ZAV, Rundfunk, IHK, Handwerkskammern) einen Kostenbeitrag für die Vollstreckungstätigkeit des Kreises zu leisten. Ausgehend von den vorliegenden Anträgen werden von kreisangehörigen Gemeinden 58.000 Euro und von den sonstigen Körperschaften des öffentlichen Rechts 64.000 Euro an Erträgen erwartet.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Position beinhaltet die Kosten des unbaren Zahlungsverkehrs.
Ebenso werden hier die Aufwendungen für die Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 6.640 € dargestellt.

23 Finanzerträge

Bei nicht fristgerechten Zahlungen werden von den Pflichtigen Mahn- und Beitreibungsgebühren beim Einzug der Forderungen erhoben. Es wird hier ein Ansatz von 195.000 Euro etatisiert. Der Ansatz orientiert sich am Rechnungsergebnis.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**
Produkt **42100** **Sportförderung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-45.040	-45.040	-43.030	-40.888,43
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-270	-270	0	0,00
16	66	Abschreibungen	-38.570	-33.570	-30.960	-21.957,36
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-89.000	-89.000	-89.000	-71.788,67
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-172.880**	**-167.880**	**-162.990**	**-134.634,46**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-172.880**	**-167.880**	**-162.990**	**-134.634,46**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-172.880**	**-167.880**	**-162.990**	**-134.634,46**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-172.880**	**-167.880**	**-162.990**	**-134.634,46**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-241.470	-241.210	-241.070	-231.772,48
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-241.470**	**-241.210**	**-241.070**	**-231.772,48**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-414.350**	**-409.090**	**-404.060**	**-366.406,94**

42100 Sportförderung

Verantwortlich:	Frau Renate Stiebing

Beschreibung:	Beratung und finanzielle Förderung der Sportvereine zur Pflege des Sports im Rahmen des Art. 62 a der Hessischen Verfassung sowie der Sportförderrichtlinien des VBK

Grundlage:	Art. 62 a der Hessischen Verfassung, Sportförderrichtlinien des Vogelsbergkreises, Förderrichtlinien des Landes Hessen

Ziele:	80 % der Anträge im Bereich Sportförderung werden ab dem Vorliegen der vollständigen Unterlagen innerhalb von 28 Tagen beschieden.

Kennzahlen:	Anzahl der eingegangenen Anträge, Bescheiderteilung hierzu innerhalb von 28 Tagen

Anzahl der eingegangenen Anträge	**2016**	**2017**	**2018**
Anträge insgesamt	115	134	134
Bescheide innerhalb 28 Tage	59	55	89
Quote:	**51,30 %**	**41,04 %**	**66,42 %**

Förderanträge, die auch eine Förderung durch das Land Hessen beinhalten, werden erst nach Festsetzung der förderfähigen Kosten durch das Hessische Ministerium des Innern und für Sport beschieden. Aufgrund längerer Bearbeitungszeiten beim HMdIS (aktuell ca. 6 bis 12 Monate) verzögert sich in diesen Fällen auch die Entscheidung des Kreises.

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auch hier werden die Reise- und Fortbildungskosten dem Budget zugewiesen.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Nach den geltenden Sportförderrichtlinien können Sportvereine für kleinere Investitionsmaßnahmen (bis 30.000 EUR im Einzelfall) und die Beschaffung langlebiger Sportgeräte einen Zuschuss von 10 % der förderfähigen Kosten erhalten. Daneben fördert der Kreis die Jugendarbeit der Sportvereine mit 8,00 € für jedes beim Landessportbund gemeldete jugendlichem Vereinsmitglied.

Zur Förderung größerer Investitionen der Sportvereine (> 30.000 Euro) sind zusätzlich im Finanzhaushalt Investitionszuschüsse in Höhe von 50.000 EUR eingeplant.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Diese Position weist vor allem die kalkulierte Kostenbelastung aufgrund der Nutzung der Schulsporthallen durch Vereine aus, die dem Produkt 24300 des Schulbereichs gutgeschrieben wird (siehe dort Position 31). Ferner wird auch hier die geschlüsselte Umlage abgebildet, mit der das Produkt 42100 an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen
Produkt 60000 Förderprogramme

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.581.690	1.447.520	1.312.210	885.706,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.581.690	1.447.520	1.312.210	885.706,00
12		Ordentliche Aufwendungen				
16	66	Abschreibungen	-1.847.930	-1.673.710	-1.533.950	-1.158.469,52
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.847.930	-1.673.710	-1.533.950	-1.158.469,52
22	=	Verwaltungsergebnis	-266.240	-226.190	-221.740	-272.763,52
23	56,57	Finanzerträge	5.000	5.200	5.430	5.675,25
24	77	Finanzaufwendungen	-90.000	-316.700	-511.400	-535.109,00
25	=	Finanzergebnis	-85.000	-311.500	-505.970	-529.433,75
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-351.240	-537.690	-727.710	-802.197,27
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-67.619,62
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-67.619,62
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-351.240	-537.690	-727.710	-869.816,89
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	443.790	458.790	656.940	745.447,75
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	443.790	458.790	656.940	745.447,75
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	92.550	-78.900	-70.770	-124.369,14

60000 Förderprogramme

Verantwortlich:	Frau Renate Stiebing

Beschreibung:	Förderprogramme des Landes Hessen zur Stabilisierung der konjunkturellen Entwicklung und zur Beseitigung von erheblichen Investitions- und Instandhaltungsstaus in den Kommunen

Grundlage:	Gesetz zur Förderung von Infrastrukturinvestitionen in Hessen vom 05.02.2009, Förderrichtlinien zur Umsetzung des Hess. Sonderinvestitionsprogramms sowie des Zukunftsinvestitionsgesetzes des Bundes (SIP) Gesetz zur Stärkung der Investitionstätigkeit von Kommunen und Krankenhausträgern durch ein Kommunalinvestitionsprogramm vom 25.11.2015 (KIPG) sowie die zur Ausführung des Gesetzes erlassenen Förderrichtlinien

Ziele:	Ordnungsgemäße Abwicklung der Förderprogramme unter Einbeziehung der beteiligten Fachämter, korrekte vermögens-, ergebnis- und finanzrechnerische Behandlung aller Vorgänge, regelmäßige Berichterstattung an Behörden, Banken und Kreisgremien

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die im Rahmen der Förderprogramme SIP und KIP gewährten Zuweisungen des Bundes sowie die Tilgungsbeiträge des Landes sind in der Bilanz des Vogelsbergkreises als Sonderposten nachzuweisen. Diese werden über die gesamte Laufzeit des jeweiligen Programms linear aufgelöst, die daraus resultierenden Erträge sind hier gesammelt nachgewiesen. Die Differenz zwischen diesen Erträgen und den Abschreibungen und der Zinsbelastung stellt nicht gedeckten Aufwand dar. Dieser wird mit dem auf die Schulen entfallenden Aufwand seit dem Haushaltsjahr 2016 bei der Ermittlung der kostendeckenden Schulumlage berücksichtigt.

16 Abschreibungen

Alle im Rahmen der Förderprogramme getätigten Anschaffungen (Einrichtung/EDV/Gebäude) sind als Investitionen zu aktivieren und abzuschreiben. Zur Vermeidung ungleichmäßiger Haushaltsbelastungen werden alle Anlagegüter unabhängig von ihrer tatsächlichen Nutzungsdauer beginnend mit der Inbetriebnahme linear über die gesamte Laufzeit der Programme abgeschrieben. Auf diese Weise ist gewährleistet, dass sich die unter der vorstehenden Position 9 erfassten Erträge und die Aufwendungen über die gesamte Laufzeit gleichmäßig entwickeln.

24 Finanzaufwendungen

Veranschlagt sind die über die Zinsdienstumlage im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs erhobenen Zinsaufwendungen für die aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009 zugewiesenen Darlehen. Die 10-jährige Zinsbindungsfrist läuft zwischen 2019 und 2021 aus. Aufgrund dieses Vorgangs werden Verrechnungen der Zinsdienstumlage 2019 in 2020 vorgenommen. Ebenso werden die Festsetzungen für die Jahre 2020 und 2021 nur vorläufig sein und es wird eine endgültige Festsetzung dann Anfang des folgenden Kalenderjahres erfolgen. Hierdurch ist der Rückgang der Aufwendungen zu erklären.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

An dieser Stelle wird die Nettobelastung aus dem Sonderinvestitionsprogramm 2009 herausgerechnet und dem Produkt 24300 des Schulbereichs belastet (siehe dort Position 32). Aufgrund der unter Position 24 beschriebenen auslaufenden Zinsbindungsfristen und Senkung auf ein niedrigeres Zinsniveau fällt die Verrechnung ab 2020 entsprechend geringer aus als noch in 2019.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Produkt 61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
6	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	86.881.000	84.555.000	78.610.300	77.479.105,19
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	31.647.000	30.425.000	31.830.200	31.708.800,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.052.800	1.326.500	1.630.300	1.783.891,00
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	119.580.800	116.306.500	112.070.800	110.971.796,19
12		Ordentliche Aufwendungen				
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.087.500	-20.426.600	-22.031.400	-21.360.483,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-21.087.500	-20.426.600	-22.031.400	-21.360.483,00
22	=	Verwaltungsergebnis	98.493.300	95.879.900	90.039.400	89.611.313,19
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	98.493.300	95.879.900	90.039.400	89.611.313,19
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	98.493.300	95.879.900	90.039.400	89.611.313,19
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-912.900	-1.150.700	-1.393.600	-1.481.691,00
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-912.900	-1.150.700	-1.393.600	-1.481.691,00
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	97.580.400	94.729.200	88.645.800	88.129.622,19

61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich

Verantwortlich:	Frau Renate Stiebing

Beschreibung:	Berechnung, Veranlagung und Abwicklung der Jagdsteuer; Berechnung, Abstimmung und Abführung der Umsatzsteuer der Betriebe gewerblicher Art Feststellung, Veranlagung und Abwicklung aller Ansprüche nach Finanzausgleichsgesetz;

Grundlage:	HKO, HGO, FAG, KAG, AO, UStG, Haushaltssatzung, Jagdsteuersatzung

Ziele:	rechtssichere Festsetzung der Jagdsteuer bis zum 30.06.; ordnungsgemäße Bearbeitung aller Finanzausgleichsvorgänge und Umsatzsteuermeldungen

Kennzahlen:	Anzahl der Bescheide, Anzahl der erfolgreichen Widersprüche / Klagen

Bescheide Jagdsteuer	2016	2017	2018
Anzahl Bescheide	319	324	314
Anzahl Widersprüche / Klagen	2/1	2/0	2/1
erfolgreiche Widersprüche/Klagen	0/0	0/1	0/1

Bescheide FAG	2016	2017	2018
Anzahl Bescheide	57	57	57
Anzahl Widersprüche / Klagen	0	0	0

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

6 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Der Ansatz umfasst die Erträge der Kreisumlage in Höhe von 54.232.270 € in 2020 und 56.639.650 € in 2021 sowie die Schulumlage mit 30.187.730 € in 2020 und 27.010.000 € in 2021. Die Planungsgrundlagen 2020 wurden den Planungsdaten des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 31.10.2019 entnommen. Für das Planjahr 2021 werden die Planungsdaten des HMdI vom 14.12.2020 zu Grunde gelegt. Zusätzlich ist im Jahr 2021 die Auflösung des Sonderpostens aus Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG aus Vorjahren in Höhe von 3.096.350 € in die Schulumlage einkalkuliert worden.

Auf dieser Basis und unter Berücksichtigung aller veranschlagten Aufwendungen und Auszahlungen, die der Schulträgerschaft zuzuordnen sind, war zunächst der Schulumlagehebesatz zu ermitteln. Der Schulumlagehebesatz wird für das Hj. 2020 auf 19,58 % und für das Hj. 2021 auf 17,40 % festgesetzt (2019: 20,30 %). Der Hebesatz der Kreisumlage ist für 2020 mit 35,18 % und für 2021 mit 36,49 % veranschlagt und muss den übrigen Aufwand des Ergebnishaushalts sowie die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung der Kredite und die entstehenden Auszahlungen an das Programm Hessenkasse größtenteils abdecken.

Daneben wurden Erträge aus der Erhebung der Jagdsteuer mit 135.000 € veranschlagt.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Bei der Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen 2020 und Folgejahre ist zu berücksichtigen, dass ein Betrag von 69,175 Mio. € der Landkreisschlüsselmasse in 2020 „kreditiert“ zugewiesen wird, d.h. in Höhe dieses Betrages entsteht eine Rückzahlungsverpflichtung der Landkreise gegenüber dem Land (zu Gunsten der Teilschlüsselmasse der kreisfreien Städte). Ohne diese Kreditierung wäre in 2020 kein Zuwachs sondern eine Reduzierung der Teilschlüsselmasse der Landkreise in Höhe von rd. 23 Mio. € eingetreten. In Höhe des auf den Vogelsbergkreis entfallenden Anteils wird zur Absicherung der Rückzahlungsverpflichtung eine entsprechende Rückstellung in Höhe von 1,66 Mio. € gebildet. Diese wird im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung 2021 - 2024 in gleichmäßigen Teilbeträgen in Anspruch genommen. Die Rückstellungsbildung belastet somit ausschließlich den Ergebnishaushalt 2020, die Rückzahlung in den Folgejahren belastet hingegen ausschließlich den Finanzhaushalt.

Die Schlüsselzuweisungen betragen gem. Planungsdaten des HMdF vom 31.10.2019 34.385.000 € für 2020. Sie werden, zusätzlich zu dem vorstehend beschriebenen Verfahren, hier um 2,3 Mio. € reduziert ausgewiesen wegen der Überführung eines Teils der Deckungsmittel in den Finanzhaushalt als Ersatz für die durch den KFA 2016 entfallene Schulbaupauschale.

Für das Jahr 2021 wurde die Schlüsselzuweisung im Ergebnishaushalt in Höhe von 33.347.000 €, im Finanzhaushalt mit 32.932.000 € nach den Planungsdaten des HMdI vom 14.12.2020 angesetzt. Sie werden, zusätzlich zu dem vorstehend beschriebenen Verfahren, um 1,7 Mio. € reduziert ausgewiesen wegen der Überführung eines Teils der Deckungsmittel in den Finanzhaushalt als Ersatz für die durch den KFA 2016 entfallene Schulbaupauschale.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Allgemeiner Investitionspauschale sowie Schulbaupauschale, die der Kreis bis zum Jahr 2015 erhalten hat. Der Abschreibungszeitraum dieser pauschalen Zuweisungen beträgt gemäß § 39 Abs. 4 GemHVO 10 Jahre. Die ertragswirksame Auflösung des ab 2017 im Finanzhaushalt verbuchten Teilbetrags der Schlüsselzuweisung (s.o., Position 8) wird dagegen unter dem jeweiligen Produkt verbucht, das die mit diesem Betrag zu finanzierenden investiven Auszahlungen enthält.

18 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Der Ansatz berücksichtigt die an das Land zu zahlende Krankenhausumlage in Höhe von 1.753.800 €, dies entspricht einem Umlagehebesatz von 0,93 % für 2020. Für das Jahr 2021 wurde die Krankenhausumlage in derselben Höhe veranschlagt. Für die Verbandsumlage an den LWV ist für das Jahr 2020 von einem Hebesatz von 10,106% auszugehen, daraus errechnet sich in 2020 ein Ansatz für die LWV-Umlage in Höhe von 19.057.500 €. Für das Jahr 2021 wurde für die LWV-Umlage ein Ansatz in Höhe von 19.333.700 € veranschlagt. Dabei wird von einem Hebesatz von 10,252% ausgegangen.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Mit dieser Position werden die Erträge aus der Auflösung der bis 2015 jährlich erhaltenen Schulbaupauschalen herausgerechnet und dem Produkt 24300 des Schulbereichs gutgeschrieben (siehe dort Position 31). Da sich diese Erträge von Jahr zu Jahr verringern, fällt auch die Verrechnung an dieser Stelle entsprechend geringer aus.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Produkt 61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	517.500	540.000	535.400	538.467,04
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	517.500	540.000	535.400	538.467,04
12		Ordentliche Aufwendungen				
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-3.000.000	-2.200.000	-100.000	-500.000,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.000.000	-2.200.000	-100.000	-500.000,00
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.482.500	-1.660.000	435.400	38.467,04
23	56,57	Finanzerträge	590.000	590.000	640.000	466.969,50
24	77	Finanzaufwendungen	-1.808.900	-1.735.500	-1.805.200	-1.799.646,17
25	=	Finanzergebnis	-1.218.900	-1.145.500	-1.165.200	-1.332.676,67
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.701.400	-2.805.500	-729.800	-1.294.209,63
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-34.000,00
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-34.000,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.701.400	-2.805.500	-729.800	-1.328.209,63
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	920.030	889.320	943.510	858.458,68
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	920.030	889.320	943.510	858.458,68
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.781.370	-1.916.180	213.710	-469.750,95

61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Verantwortlich:	Frau Renate Stiebing

Beschreibung:	Führung der Anlagenbuchhaltung zur Dokumentation der Vermögenslage des Kreises; Schuldenmanagement Unterstützung und Beratung der Verwaltungsleitung sowie der Kreisgremien im Rahmen der Beteiligungssteuerung bezogen auf alle Beteiligungen, Erstellung des Beteiligungsberichtes

Grundlage:	HKO, HGO, GemHVO, HGB, Inventar- und Jahresabschlussrichtlinie, Beschlüsse, Mitteilungen und Richtlinien der EU-Kommission zum Beihilferecht

Ziele:	vollständige Erfassung des Bestands und der wertmäßigen Veränderung der Vermögensgegenstände und Sonderposten in der Anlagenbuchhaltung; vollständige Erfassung der Kreditverbindlichkeiten, Aufbau eines bedarfsorientierten Schuldenmanagements Aufbau einer bedarfsorientierten Beteiligungssteuerung

Kennzahlen:	Jahresabschlussergebnisse der Beteiligungsunternehmen

Beteiligungsbericht/Beteiligungswert/Erträge für den Kreishaushalt
Jeweils auf der Grundlage der Jahresabschlüsse der Beteiligungen zum 31.12.

Beteiligung	2016		2017		2018	
	Beteiligungs-wert	jährl. Rendite	Beteiligungs-wert	jährl. Rendite	Beteiligungs-wert	jährl. Rendite
	44.326.716,72€	1.467.370,21€	44.326.716,72€	717.081,51€	44.326.716,72€	333.364,02 €
ZOV	EK-Rendite	3,31 %	EK-Rendite	1,62%	EK-Rendite	0,76 %
	468.988,42€	110.697,67€	468.988,42€	126.248,05€	468.988,42 €	94.883,71 €
Rhön Energie	EK-Rendite	23,60%	EK-Rendite	26,92%	EK-Rendite	20,23 %
	55.944.832,17€	0,00€	55.944.832,17€	0,00€	55.944.832,17€	0,00 €
Sparkasse	EK-Rendite	0%	EK-Rendite	0%	EK-Rendite	0 %

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position sind die Zinsdiensthilfen, die im Rahmen der Schutzschirmvereinbarung vom Land an den Vogelsbergkreis gezahlt werden, etatisiert.
Des Weiteren sind hier die Zuweisungen im Rahmen des Konjunkturprogrammes ausgewiesen. Diese belaufen sich im Jahr 2020 bei 2.200 € vom Bund und 23.800 € vom Land. In 2021 betragen die Zuweisungen 2.000 € vom Bund und 23.000 € vom Land. Diese Zuweisungen ergeben sich aus den Zinszahlungen die unter der Position 24 dargestellt werden.

17 **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Diese Position beinhaltet eine am Konzernverlust orientierte Zuweisung an die Kreiskrankenhaus Alsfeld GmbH zur Liquiditätssicherung. Für 2020 sind 2.200.000 € an Zuschüssen vorgesehen. Im Jahr 2021 wird sich der Zuschuss

auf 3.000.000 € erhöhen, dies stellt einen Teil der in 2019 zu erwarteten Verluste des Kreiskrankenhauses dar.

23 Finanzerträge

Für Guthaben auf Kontokorrentkonten und kurzfristige Geldanlagen sind aufgrund des niedrigen Zinsniveaus keine Erträge zu erwirtschaften. Die hier veranschlagten Erträge sind erwartete Gewinnausschüttungen von Unternehmen, an denen eine Beteiligung besteht.

24 Finanzaufwendungen

Bei dieser Position sind die Zinsen für Investitionskredite sowie für Liquiditätskredite und Kontokorrentzinsen zu veranschlagen. In 2021 werden für die Planung und den Neubau des Kreiskrankenhauses Alsfeld Zinsen in Höhe von 48.000 € veranschlagt. Die Liquiditätskredite sind im Rahmen der Hessenkasse in 2018 in Höhe von 80 Mio. Euro von der WI-Bank abgelöst bzw. übernommen worden. Neue Liquiditätskredite sollen möglichst nur noch zum Ausgleich eines unterjährig bestehenden Bedarfs bzw. zur Vorfinanzierung von Investitionen entstehen. Dem entsprechend wird mit einem reduzierten Zinsaufwand gerechnet.

Aufgrund der Schutzschirmvereinbarung werden zudem die an die WI-Bank zu zahlenden Zinsen für die erfolgte Entschuldung in Höhe von 527.100 € in 2020 und 505.100 € in 2021 eingeplant (Gegenposition zu Pos. 8).

Weitere 459.800 € sind in 2020 und 442.700 € in 2021 als Aufwand und aus der Auflösung von Ansparraten für Investitionsfondskredite etatisiert. Diese sind zur periodengerechten Zuordnung gleichmäßig auf die gesamte Laufzeit der Kredite zu verteilen.

Die im Rahmen des KIPG entstehenden Zinsverpflichtungen werden in den ersten 10 Jahren vollständig vom Land getragen und von diesem direkt an die WI-Bank ausgezahlt. Sie sind dennoch im Kreishaushalt in Erträgen und Aufwendungen auszuweisen, führen jedoch zu keiner zusätzlichen Haushaltsbelastung. (Gegenposition zu Pos. 8)

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Mit dieser Position werden die Zinslast und das Disagio für Investitionskredite im Schulbaubereich herausgerechnet und dem Produkt 24300 (Organisation der Schulverwaltung) belastet (siehe dort Position 32).

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	8.430.910	0	4.240.700	3.411.319,45	43.740.460	20.014.040	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	5.521.810	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von	0	0	0	0,00	600	600	
		Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und	0	0					
		des immateriellen Anlagevermögens							
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von	0	0	0	15.000,00	75.000	75.000	
		Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0					
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1	8.430.910	0	4.240.700	3.426.319,45	43.816.060	20.089.640	
		bis 3)	5.521.810	0					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-50.000	0	-108.000	-787.327,36	-2.566.733	-2.316.733	
			-50.000	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.050.000	-3.958.400	-1.200.000	-4.127.626,64	-22.213.470	-9.255.070	
			-4.908.400	0					
		Verpflichtungsermächtigung 2021:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*-3.958.400*
			- - - - -	- - - - -					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-726	-726	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-38.700	0	-4.004.010	-8.003.913,42	-61.073.306	-12.419.606	
		Finanzanlagevermögen	-4.803.750	0					
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos.	-8.138.700	-3.958.400	-5.312.010	-12.918.867,42	-85.854.236	-23.992.136	
		1 bis 5)	-9.762.150	0					
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.	292.210	-3.958.400	-1.071.310	-9.492.547,97	-42.038.175	-3.902.495	
		Auszahlungen)	-4.240.340	0					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**

Produkt **11140** **Haushaltsplanung, Finanzcontrolling, Rechnungswesen**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.870	0	-2.240	-2.183,81	-19.173	-9.703	
		Finanzanlagevermögen	-1.900	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.870**	**0**	**-2.240**	**-2.183,81**	**-19.173**	**-9.703**	
		bis 5)	**-1.900**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.870**	**0**	**-2.240**	**-2.183,81**	**-19.173**	**-9.703**	
		Auszahlungen)	**-1.900**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**

Produkt **11150** **Zahlungs- und Forderungsmanagement**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.830	0	-1.770	-1.729,61	-19.133	-9.903	
		Finanzanlagevermögen	-1.850	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.830**	**0**	**-1.770**	**-1.729,61**	**-19.133**	**-9.903**	
		bis 5)	**-1.850**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.830**	**0**	**-1.770**	**-1.729,61**	**-19.133**	**-9.903**	
		Auszahlungen)	**-1.850**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **20** **Finanzen**
Produkt **42100** **Sportförderung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-50.000	0	-50.000	-34.827,36	-496.233	-246.233	
			-50.000	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-34.827,36**	**-496.233**	**-246.233**	
			-50.000	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-34.827,36**	**-496.233**	**-246.233**	
			-50.000	**0**					

42100 Sportförderung

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Die aktuellen Sportförderrichtlinien sehen vor, dass Baumaßnahmen und Sanierungen vereinseigener Sportstätten, soweit sie der Sportausübung im öffentlichen Interesse dienen, mit 10 % der zuwendungsfähigen Gesamtkosten gefördert werden. Zuschüsse ab einem Betrag von 3.000 € werden als Investitionszuschuss aktiviert und sind daher im Finanzhaushalt zu veranschlagen. Für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 werden wie in den Vorjahren ein Ansatz in Höhe von 50.000 € vorgesehen. Der Betrag reicht erfahrungsgemäß aus, um alle abrechnungsfähigen Anträge zu bedienen.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen
Produkt 60000 Förderprogramme

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	6.130.910	0	1.640.700	3.411.319,45	21.478.460	9.552.040	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	3.821.810	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von	0	0	0	0,00	600	600	
		Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und	0	0					
		des immateriellen Anlagevermögens							
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von	0	0	0	15.000,00	75.000	75.000	
		Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0					
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1	6.130.910	0	1.640.700	3.426.319,45	21.554.060	9.627.640	
		bis 3)	3.821.810	0					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	-58.000	-752.500,00	-2.070.500	-2.070.500	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.050.000	-3.958.400	-1.200.000	-4.127.626,64	-22.213.470	-9.255.070	
			-4.908.400	0					
		Verpflichtungsermächtigung 2021:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*-3.958.400*
			- - - - -	- - - - -					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-726	-726	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos.	-8.050.000	-3.958.400	-1.258.000	-4.880.126,64	-24.284.696	-11.326.296	
		1 bis 5)	-4.908.400	0					
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.	-1.919.090	-3.958.400	382.700	-1.453.807,19	-2.730.635	-1.698.655	
		Auszahlungen)	-1.086.590	0					

60000 Förderprogramme

Die vom Bund zur Verbesserung der Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellten Investitionshilfen hat das Land Hessen über das Kommunalinvestitionsprogramm "KIP macht Schule" (KIP II) umgesetzt. Dem Vogelsbergkreis wurde aus diesem Förderprogramm ein Bundeskontingent von 10.478.455 Euro sowie ein Landeskontingent von 1.588.018 Euro zugeteilt. Das Bundeskontingent besteht aus einem Zuschussanteil von 75 % und einem Darlehensanteil von 25 %. Das Landesprogramm wird ausschließlich als Darlehen mit einem Tilgungszuschuss des Landes von 75 % zugeteilt. Die Maßnahmen müssen bis Ende 2022 vollständig umgesetzt und in 2023 vollständig abgerechnet sein.
In das auslaufende Kommunalinvestitionsprogramm KIP I wurde im Austausch für die gemäß Kreistagsbeschluss vom 17.12.2020 zurückgezogene Maßnahme „Zuschuss Sanierung Dachflächen KKH“ die Maßnahme „Energetische Sanierung Vogelsbergschule Lauterbach, Gebäude Lindenstraße“ mit einem Investitionsvolumen von 950 T€ (bei 90%iger Bezuschussung aus dem Bundeskontingent) neu aufgenommen.

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Aus den beschriebenen Förderprogrammen sind für die Hj. 2020 und 2021 folgende Einzahlungen (korrespondierend zu den veranschlagten Auszahlungen) zu erwarten:

Bezeichnung	Projekt	2020	2021
KIP II: VBS Lauterbach, Sanierung Werkstatt Metalltechnik	KBII.1	750.000 €	1.125.000 €
KIP II: OWS Grebenhain, Umbau, Sanierung u. Erweiterung	KBII.2	4.357.500 €	1.183.800 €
KIP II: MES Alsfeld, energetische Fassadensanierung Werkstattbau	KBII.3	405.000 €	0 €
KIP I: VBS Lauterbach, energetische Sanierung Gebäude Lindenstraße	KB 18748076	0 €	855.000 €
Summe		**5.512.500 €**	**3.163.800 €**

KBII = Kommunalinvestitionsprogramm II, Programmteil Bund
KB = Kommunalinvestitionsprogramm, Programmteil Bund

Die dem Kommunalinvestitionsprogramm zugehörigen Einzahlungen aus Kreditaufnahmen sowie die Tilgungsbeträge werden im Teilfinanzhaushalt nicht abgebildet, da die Teilfinanzhaushalte lediglich die der Investitionstätigkeit zugeordneten Zahlungsvorgänge abbilden. Die Zahlungsströme aus Kreditaufnahmen sind in den Positionen 16 „Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten…“ und 17 „Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten…“ des Finanzhaushalts enthalten.

*Weil die Tilgungsanteile nicht als „echte“ Investitionszuschüsse fließen, müssen diese bei der Ermittlung des zulässigen Investitionskreditbetrages unberücksichtigt bleiben, die zulässige Kreditaufnahme darf daher um diese Beträge höher ausfallen als der Teilsaldo „Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit“ des Finanzhaushalts.

3 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Über das Kommunalinvestitionsprogramm sollen in 2020 und 2021 folgende Baumaßnahmen begonnen werden:

Bezeichnung	Projekt	2020	2021
KIP II; VBS Lauterbach, Sanierung Werkstatt Metalltechnik	KBII.1	1.000.000 €	1.500.000 €
KIP II; OWS Grebenhain, Umbau, Sanierung und Erweiterung	KBII.2	5.810.000 €	1.578.400 €
KIP II; MES Alsfeld, energetische Fassadensanierung Werkstattbau	KBII.3	540.000 €	0 €
KIP II; Stadtschule Alsfeld, Bau eines Mehrzweckgebäudes	KLII.1	700.000 €	880.000 €
KIP I: VBS Lauterbach, energetische Sanierung Gebäude Lindenstraße	KB 18748076	0 €	950.000 €
Summe		**8.050.000 €**	**4.908.400 €**

KB = Kommunalinvestitionsprogramm, Programmteil Bund
KB II = Kommunalinvestitionsprogramm II, Programmteil Bund
KL II = Kommunalinvestitionsprogramm II, Programmteil Land

Vogelsbergschule Lauterbach: Sanierung Werkstatt Metalltechnik
Investitionsvolumen: 2.500.000 €
Hierbei handelt es sich um die Komplettsanierung des 50 Jahre alten, in Stahlbetonbauweise errichteten, zweigeschossigen Werkstattgebäudes.

Oberwaldschule Grebenhain: Umbau, Sanierung und Erweiterung
Investitionsvolumen: 15.788.400 €, Förderung: 7.388.400 €
Die durch den Schulträger zu gewährleistenden Anforderungen für einen geordneten Schulbetrieb erfordern einen umfassenden konstruktiven, energetischen, brandschutztechnischen und logistischen Umbau der 50 Jahre alten Gesamtschule. Ein barrierefreier Zugang sowie die Errichtung einer Mensa zur Sicherstellung des Ganztagsbetriebs sind in der Planung enthalten. Eine so umfängliche Sanierung und Erweiterung im laufenden Schulbetrieb kann nur schrittweise in Bauabschnitten durchgeführt werden.
Im 1. BA soll ein Anbau an das Klassenhaus erfolgen, der Mensa, Verwaltung und Fachräume Naturwissenschaften aufnehmen soll. Als 2. BA ist die Sanierung der bisherigen Verwaltungsräume und Nutzung als Fachräume Arbeitslehre vorgesehen. Diese beiden Investitionsabschnitte mit geschätzten Kosten von 7.388.400 € sollen über KIP II finanziert werden.
Für die nicht genehmigten Mittel aus den ersten beiden Bauabschnitten sowie für die BA 3 und 4 (Erweiterung und Sanierung des Klassenhauses) sind bereits weitere Auszahlen in Höhe von 6.040.000 € aus Eigenmitteln (Kreditaufnahmen) des Landkreises vorgesehen.

Max-Eyth-Schule: Fassadensanierung Werkstattbau
Investitionsvolumen: 540.000 €
Abschluss der energetischen Fassadensanierung mit Austausch der Fenster und Außentüren.

Stadtschule Alsfeld, Errichtung Mehrzweckgebäude
Investitionsvolumen: 1.690.000 €, Förderung: 1.580.000 €
Sowohl die bestehende Aula als auch die genutzte Turnhalle in der Jahnstraße sind nicht wirtschaftlich sanierungsfähig. Entsprechende Räume sind aber für den geordneten Schulbetrieb der Grundschule unerlässlich und sollen daher durch die

Errichtung eines Mehrzweckgebäudes am Standort der bisherigen Aula geschaffen werden.

Vogelsbergschule Lauterbach: Energetische Sanierung Gebäude Lindenstraße
Investitionsvolumen: 950.000 €
Hierbei handelt es sich um die energetische Sanierung der Gebäudehülle (Dach, Dämmung oberste Geschossdecke, Fenster, Sonnenschutz, WDVS).

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Produkt 61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	2.300.000	0	2.600.000	0,00	22.262.000	10.462.000	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	1.700.000	0					
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1	2.300.000	0	2.600.000	0,00	22.262.000	10.462.000	
		bis 3)	1.700.000	0					
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.	2.300.000	0	2.600.000	0,00	22.262.000	10.462.000	
		Auszahlungen)	1.700.000	0					

61100 Steuerangelegenheiten, Finanzausgleich

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Das in 2016 neu gefasste Finanzausgleichsgesetz (FAG) erlaubt, einen Teil der allgemeinen Deckungsmittel des Ergebnishaushalts in den Finanzhaushalt zu überführen. Damit soll die ersatzlos entfallene Schulbaupauschale kompensiert werden. Um das beschlossene Investitionsprogramm im vorgegebenen Zeitraum und ohne Ausweitung der Investitionsschulden umsetzen zu können, ist es notwendig, diese durch den Gesetzgeber eingeräumte Möglichkeit zu nutzen. Zudem konnten durch die Bildung eines Sonderpostens für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG noch Mittel zur Deckung von Investitionen in 2021 aus dem Ergebnishaushalt generiert werden. Der Kreditbedarf und damit die zukünftige Belastung für die Schulumlage sind damit vermindert worden.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen
Produkt 61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-35.000 -4.800.000	0 0	-4.000.000	-8.000.000,00	-61.035.000	-12.400.000	
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	-35.000 -4.800.000	0 0	-4.000.000	-8.000.000,00	-61.035.000	-12.400.000	
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.000 -4.800.000	0 0	-4.000.000	-8.000.000,00	-61.035.000	-12.400.000	

61200 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

5 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Im Jahr 2020 sind 35.000 € vorgesehen. Hier werden 10.000 € für die Stammeinlage Vogelsberg Touristik und 25.000 € für das Stammkapital Medizinisches Versorgungszentrum GmbH verbucht.

Für den Neubau des Kreiskrankenhauses in Alsfeld wird für da Jahr 2021 ein Betrag von 4,8 Mio. Euro veranschlagt. Die Beteiligung sieht die Einzahlung in eine Kapitalrücklage der Kreiskrankenhaus des Vogelsbergkreises in Alsfeld GmbH vor.

Da die Maßnahme über die bereits zugesagte Landesförderung aus dem Kommunalinvestitionsprogramm, Programmteil Krankenhäuser hinaus nicht gefördert wird, muss der Investitionsbedarf, der die dem Krankenhaus zur Verfügung stehenden Mittel aus der jährlichen Investitionspauschale übersteigt, durch eine Beteiligung des Landkreises gedeckt werden.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Budgetverantwortung
Peter Schwärzel

Produkte
11160 Gebäudemanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	372.960	372.960	256.560	220.100,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	460.520	457.320	445.290	470.736,11
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	833.480	830.280	701.850	690.836,11
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.173.460	-1.173.460	-1.126.200	-999.548,54
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-21.880	-21.880	-20.020	-20.725,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.840.580	-8.301.780	-10.054.700	-10.146.532,35
16	66	Abschreibungen	-2.524.350	-2.523.700	-2.489.260	-2.446.629,91
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	-25.835,54
20	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290	-290	-290	-331,95
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.560.560	-12.021.110	-13.690.470	-13.639.603,29
22	=	Verwaltungsergebnis	-10.727.080	-11.190.830	-12.988.620	-12.948.767,18
25	=	Finanzergebnis	0	0	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-10.727.080	-11.190.830	-12.988.620	-12.948.767,18
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	116.596,71
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-91.553,89
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	25.042,82
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-10.727.080	-11.190.830	-12.988.620	-12.923.724,36
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.214.960	11.677.510	13.358.170	13.354.252,39
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-487.880	-486.680	-369.550	-430.528,03
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.727.080	11.190.830	12.988.620	12.923.724,36
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00

11160 Gebäudemanagement

Verantwortlich:	Frau Silke Kraft

Beschreibung:	Ingenieurleistungen bei Planung und baulicher Unterhaltung kreiseigener Immobilien, kaufmännische Leistungen bei deren Bewirtschaftung

Grundlage:	HBO, VgV, VOB, VOL, BGB, HGO, GemHVO, Kreistagsbeschlüsse

Ziele:	Ökonomisch und ökologisch optimiertes Bauen und Sanieren kreiseigener Liegenschaften, Reduzierung des Primärenergieaufwands und kostenoptimale Bewirtschaftung

Kennzahlen:	Erreichen der Passivhausbauweise bei allen Neubauten und angenähert bei allen Gesamtsanierungskonzepten, Reduzierung des durchschnittlichen Heizwärmebedarfs aller Liegenschaften von 125 kWh/m²,a auf 50 kWh/m²,a (Beurteilungsmaßstab "Heizgradtage")

Beschreibung	**2016**	**2017**	**2018**
Nettoraumfläche (NRF) in Bewirtschaftung (qm)	218.817	223.390	223.390
Wärmeversorgung			
Heizenergieverbrauch gemessen in Kilowattstunden (kWh) und Jahr	21.570.862	22.356.291	21.451.468
Heizgradtage in Kd (nach IWU Darmstadt) langjähriger Mittelwert = 2.319 Kd (100 %)	2.361	2.225	2.144
Abweichungen vom Mittelwert	0%	-4%	-8%
Temperaturbereinigter Heizenergieverbrauch in kWh pro Jahr auf Basis von 2.319 Kd (Kelvin * Heiztage)	**21.598.804**	**23.300.781**	**23.202.404**
Kennwert Heizung in kWh je 1 qm NRF und Jahr	**98,7**	**104,3**	**103,9**
Stromversorgung			
Stromverbrauch gemessen in Kilowattstunden kWh pro Jahr	4.445.989	4.404.076	4.278.423
durchschnittlicher Stromverbrauch je m² NGF und Jahr	**20,3**	**19,7**	**19,2**
Mittelwert aus Verbrauchssummen 2014 bis 2017 = 4422800 kWh/a			
prozentuale Entwicklung auf Basis des vg. Mittelwertes	1%	0%	-3%

Über die Kennzahl Beurteilungsmaßstab "Heizgradtage" ist eine aussagekräftige Darstellung des Jahresheizenergieverbrauchs möglich, da dieser die tatsächlichen Temperaturverhältnisse eines Jahres widerspiegelt.

Kennzahlen nach dem Bericht an den Ausschuss für Bauen, Umwelt und den ländlichen Raum vom Feb. 2019

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen. Diese werden über die Nutzungsdauer des Bauwerks verteilt linear aufgelöst.

10 Sonstige Ordentliche Erträge

Der Ansatz umfasst die Erträge aus Vermietungen, Verpachtungen und Schadensersatzansprüchen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Position beinhaltet folgende Ansätze:

	2021	2020
• Aufwand Ersteinrichtung Freizeiteinrichtung Landenhausen	5.000 €	5.000 €
• Gebäudebewirtschaftungskosten (Energie, Wasser, Abwasser, Contracting)	3.082.000 €	3.115.000 €
• Schadstoffuntersuchungen	6.000 €	6.000 €
• Bauunterhaltungskosten	2.810.000 €	3.010.000 €
• sonstige bezogene Leistungen (Abfallentsorgung, Wäschereidienste etc.)	164.000 €	158.600 €
• Aufwendungen für externe Dienstleistungen	80.000 €	80.000 €
• Mietkosten incl. Kosten Kooperationsverträge	1.516.400 €	1.508.000 €
• Versicherungsbeiträge	135.200 €	127.200 €
• Kosten Schadensfälle mit Erstattungsanspruch	34.000 €	34.000 €
• Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten	7.980 €	7.980 €

Die prognostizierten Gebäudebewirtschaftungskosten (Energie, Wasser und Abwasser, Contracting) erhöhen sich in 2020 aufgrund der aktuellen Verträge geringfügig um 6.000 € gegenüber 2019. Der Ansatz für das HJ 2021 verringert sich um 33.000 € gegenüber 2020 durch Einsparungen bei Gas- und Stromlieferverträge für die Schulen.

Zur Finanzierung der anstehenden beitragspflichtigen Maßnahmen der Städte und Gemeinden, zur Umsetzung dringender Instandsetzungen und zur Sicherstellung der allgemeinen Bauunterhaltung sieht der Etat für die kreiseigenen Liegenschaften in 2020 insgesamt 3.010.000 € und für das Folgejahr 2.810.000 € (davon jeweils Ansatz Schulen 2.710.000 €) vor. Nach KGST-Empfehlung sind rd. 1,2 % des Neubauwertes der Gebäude pro Jahr für die Instandhaltung aufzuwenden. Dies entspricht einem Aufwand für den aktuellen Gebäudebestand von rd. 5.490.000 €/a.

Zusätzliche Anmietungen, Vertragsanpassungen sowie Kostensteigerungen bei den Kooperationsverträgen führen, trotz weiterer Vertragsoptimierungen, zu einem Mehraufwand für das Jahr 2020 von 33.200 € und für das Jahr 2021 von 41.200 € gegenüber dem Haushaltsansatz 2019.

Bei den Versicherungsbeiträgen wurden dem Etat allgemeine Kostensteigerungen von rd. 5,6 % in 2020 und 12 % in 2021 gegenüber 2019 zugrunde gelegt.

Auch hier werden jetzt die Reise- und Fortbildungskosten dem Budget zugeordnet.

Ab dem HJ 2020 sind die bisher dem Produkt 11160 zugeordneten Positionen

- Aufwand Ersteinrichtung Schulen
- Kosten für Reinigungsmaterial
- Sicherheitstechnische Überprüfungen und Wartungen schulspezifischer Einrichtungen
- Aufwendungen für Fremdreinigung

unter dem Produkt 20000 mit einem Gesamtaufwand für 2020 von 2.089.000 € und 1.978.500 € für 2021 veranschlagt.

20 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position weist die Summe der fällig werdenden Grundsteuer für die Liegenschaften aus, die nach dem Grundsteuergesetz (GrStG) nicht für einen öffentlichen Dienst oder Gebrauch genutzt werden. Der Ansatz berücksichtigt die aktuellen Grundsteuerhebesätze.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Direktverrechnungen und Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.
Dabei werden die Kosten für sämtliche Leistungen, die Schulgebäude betreffen, betragsgenau ermittelt und auf das Produkt 24300 (Organisation der Schulverwaltung) weiterverrechnet, wo sie auch in die Berechnung der Schulumlage einfließen. Für das Jahr 2020 werden darüber hinaus die einmalig veranschlagten Bauunterhaltungskosten für die Sanierung des Bettenhauses der Familienbildungsstätte Landenhausen (250 T€) direkt auf das Produkt 36200 (Kinder- und Jugendarbeit) verrechnet. Die Kosten für die Leistungen an Verwaltungsgebäuden werden dagegen über einen Flächenschlüssel auf die externen Produkte umgelegt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Hier werden die betragsgenau an das Produkt 24300 weiterverrechneten Erlöse aus der Bewirtschaftung der Schulgebäude abgebildet, z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen, Mieteinnahmen etc.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	600.000	0	356.000	2.466.400,00	5.799.204	4.459.204	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	600.000	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	248.956,00	466.856	466.856	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**600.000**	**0**	**356.000**	**2.715.356,00**	**6.266.060**	**4.926.060**	
		bis 3)	**600.000**	**0**					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-220.000	0	0	0,00	-220.000	0	
			0	0					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-98.656,00	-117.519	-117.519	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.510.000	-4.430.000	-3.480.000	-3.351.455,84	-33.831.188	-14.931.188	
			-4.430.000	0					
		Verpflichtungsermächtigung 2021:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*-4.430.000*
			- - - - -	- - - - -					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	-120.000	-31.219,75	-2.527.719	-517.719	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-70.000	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-500	0	-480	-463,59	-4.336	-1.836	
		Finanzanlagevermögen	-500	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-4.730.500**	**-4.430.000**	**-3.600.480**	**-3.481.795,18**	**-36.700.763**	**-15.568.263**	
		bis 5)	**-4.500.500**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-4.130.500**	**-4.430.000**	**-3.244.480**	**-766.439,18**	**-30.434.703**	**-10.642.203**	
		Auszahlungen)	**-3.900.500**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

11160 Gebäudemanagement

Position Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Aus dem Programm zur Förderung der Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien hat das Land Hessen Fördermittel im Rahmen einer Projektförderung für den Ersatzneubau der Gesamtschule Schlitz bewilligt. Veranschlagt sind die Mittel, die lt. Zuwendungsbescheid in den Jahren 2020 und 2021 vom Land bereitgestellt werden.

1 Auszahlung für aktivierte Investitionszuweisungen

Hier wurde der Investitionszuschuss für das Erlenstadion in Alsfeld in Höhe von 220.000 € im Jahr 2020 veranschlagt.

3 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Gesamtschule Schlitzerland: Ersatzneubau

Der Baubeginn des Neubaus erfolgte mit den notwendigen Rückbauarbeiten und Fällungen auf dem Baugelände, der Baustelleneinrichtung sowie den Erd- und Entwässerungsarbeiten im Herbst 2019. Nach der Erstellung des Rohbaus in 2020, kann in 2021 mit dem Ausbau begonnen werden.

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen

Geplant ist die Fortsetzung der sukzessiven Ausstattung von stark frequentierten WC-Anlagen mit energie- und kosteneffizienten Hochleistungs-Händetrockner.

Jugendheim Landenhausen

Nach Abschluss der Umbau- und Sanierungsarbeiten des Hauptgebäudes steht in 2021 die Ausstattung der Gästezimmer an.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **30 Rechtsangelegenheiten**

Budgetverantwortung
Dr. Arno Wettlaufer

Produkte
11170 Rechtsangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.000	8.000	8.000	10.123,07
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**10.123,07**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-202.910	-202.910	-196.580	-224.672,41
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-46.060	-46.060	-37.280	-37.745,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.800	-41.800	-40.000	-14.035,85
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-290.770**	**-290.770**	**-273.860**	**-276.453,26**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-282.770**	**-282.770**	**-265.860**	**-266.330,19**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-282.770**	**-282.770**	**-265.860**	**-266.330,19**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-282.770**	**-282.770**	**-265.860**	**-266.330,19**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	282.770	282.770	265.860	266.330,19
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**282.770**	**282.770**	**265.860**	**266.330,19**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

11170 Rechtsangelegenheiten

Verantwortlich:	Herr Dr. Arno Wettlaufer

Beschreibung:	Führung der Rechtsstreitigkeiten des Vogelsbergkreises in der Sozialgerichtsbarkeit, der Verwaltungsgerichtsbarkeit, der Zivilgerichtsbarkeit einschließlich Arbeitsgerichtsbarkeit sowie der Finanzgerichtsbarkeit. Rechtliche Beratung des Landrates, der Kreisgremien, der Ämter der Kreisverwaltung (ohne das Amt für Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten (AAO)) sowie von Gesellschaften und Zweckverbänden, an denen der Vogelsbergkreis beteiligt ist, und - in Einzelfällen - von kreisangehörigen Gemeinden. Durchführung von Anhörungsverfahren in Widerspruchsangelegenheiten der Kreisverwaltung (ohne AAO) sowie von behördlichen Kostenfestsetzungsverfahren; Ausbildung von Rechtsreferendaren in der Verwaltungsstation.

Grundlage:	Prozessführung: SGG, VwGO, ZPO/ArbGG, FGO; Beratung: fachspezifische Rechtsvorschriften; Anhörungsverfahren: §§ 7-12 HAGVwGO; Ausbildung: § 34 HessJAG

Ziele:	Beratung in rechtlichen Angelegenheiten sowie Herstellung von Rechtssicherheit

Kennzahlen:	Anzahl neue Rechtsstreite, Behördliche Kostenfestsetzungsverfahren, Anzahl der beim Anhörungsausschuss registrierten Widerspruchsverfahren

	2016	2017	2018
Anzahl der neuen Rechtsstreite	76	71	74
Behördl. Kostenfestsetzungsverfahren	19	25	16
Anzahl der beim Anhörungsausschuss registrierten Widerspruchsverfahren des Rechtsamtes	52	48	61

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Es handelt sich um Rückflüsse von Gerichtskosten. Dieser Haushaltsansatz steht in unmittelbarem Zusammenhang mit den geführten Rechtsstreitigkeiten und wird auf gesetzlicher Grundlage gehandhabt. Der Ansatz bleibt in 2020 und 2021 bei jeweils 8.000 €, da hier weiterhin unter anderem die Rückerstattung der Bundesmittel für SGB II-Widerspruchsverfahren verbucht werden.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um sachliche Aufwendungen für die Führung der Rechtsstreitigkeiten des Vogelsbergkreises sowie für die Kostenfestsetzungsverfahren, die aufgrund von Erstattungsverpflichtungen durchgeführt werden. Sämtliche Aufwendungen haben eine gesetzliche Grundlage und sind durch das Rechtsamt regelmäßig nicht steuerbar.
Die Erhöhung um 1.800 € in beiden Jahren im Vergleich zu 2019 ergibt sich aus der Verbuchung der Reise- und Fortbildungskosten in den einzelnen Budgets.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Da es sich um ein Produkt mit interner Leistungserbringung innerhalb der Kreisverwaltung handelt, wird das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen komplett über Umlageschlüssel auf die Produkte mit externer Leistungserbringung verteilt, so dass das Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen hier gleich Null ist.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **30** **Rechtsangelegenheiten**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-910	0	-790	-767,45	-8.924	-4.334	
		Finanzanlagevermögen	-920	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-910**	**0**	**-790**	**-767,45**	**-8.924**	**-4.334**	
		bis 5)	**-920**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-910**	**0**	**-790**	**-767,45**	**-8.924**	**-4.334**	
		Auszahlungen)	**-920**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 35 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Budgetverantwortung
Siegfried Simon

Produkte
11180 Kommunalaufsicht
12100 Kommunalwahlen und sonstige Wahlen
12200 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225.500	1.394.500	1.311.500	1.391.931,03
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000.000	997.000	990.000	991.038,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	9.790	9.790	9.940	13.259,27
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.235.290	2.401.290	2.311.440	2.396.228,30
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.518.150	-2.518.150	-2.287.950	-2.407.284,62
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-58.290	-58.290	-72.140	-52.276,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-337.050	-274.050	-234.780	-162.000,43
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-33.520,05
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-29.600	-36.100	-24.200	-30.880,00
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-65.000	-65.000	-65.000	-52.677,50
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.008.090	-2.951.590	-2.684.070	-2.738.638,60
22	=	Verwaltungsergebnis	-772.800	-550.300	-372.630	-342.410,30
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-772.800	-550.300	-372.630	-342.410,30
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-772.800	-550.300	-372.630	-342.410,30
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-427.830	-447.710	-410.280	-283.316,41
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-427.830	-447.710	-410.280	-283.316,41
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.200.630	-998.010	-782.910	-625.726,71

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **35** **Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **11180** **Kommunale Finanz- und Rechtsaufsicht**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	680	680	750	521,64
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**680**	**680**	**750**	**521,64**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-247.460	-247.460	-211.940	-255.480,37
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-29.780	-29.780	-45.090	-27.895,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.210	-12.210	-10.000	0,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-289.450**	**-289.450**	**-267.030**	**-283.375,37**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-288.770**	**-288.770**	**-266.280**	**-282.853,73**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-288.770**	**-288.770**	**-266.280**	**-282.853,73**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-288.770**	**-288.770**	**-266.280**	**-282.853,73**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-47.170	-43.670	-29.957,26
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-44.000**	**-47.170**	**-43.670**	**-29.957,26**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-332.770**	**-335.940**	**-309.950**	**-312.810,99**

11180 Kommunale Finanz- und Rechtsaufsicht

Verantwortlich: Herr Siegfried Simon

Beschreibung: Allgemeine Rechtsaufsicht über die Gemeinden und Verbände; Anwendung förmlicher Aufsichtsmittel; Stellungnahmen und Entscheidungen zu Eingaben, Petitionen und Beschwerden; Aufgabenwahrnehmung des Dienstvorgesetzten in Disziplinarangelegenheiten gegenüber kommunalen Wahlbeamten; Erstattung von Ehrensold; Mitwirkung in Verfahren zur Verleihung von Orden und Ehrenzeichen; Verleihung von Landesehrenbriefen; Genehmigungen der Gründungen, Erweiterungen, Auflösungen und Satzungsänderungen von Wasser-, Boden- und Zweckverbänden; Geschäftsstelle des Anhörungsausschusses, Genehmigung von gemeindlichen Haushaltssatzungen, Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe, Bürgschaften, Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften; Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit, Auswertung der gemeindlichen Finanzstatusberichte; Anfertigung von Stellenplananalysen; Erteilung von Auflagen zur Haushaltskonsolidierung; Auswertung und Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten; Befreiung der Eigenbetriebe von Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes; Auswertung der Jahresabschlüsse von Gemeinden, Eigenbetrieben und Eigengesellschaften; Prüfung und Stellungnahme zu Anträgen auf Gewährung von Investitionsfondsdarlehen und auf Gewährung von Zuschüssen im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit; Mitwirkung im Rahmen der Abwicklung des kommunalen Finanzausgleichs; Prüfen von Anzeigen kommunaler wirtschaftlicher Betätigung.

Grundlage: Hess. Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; Eigenbetriebsgesetz; Hess. Landkreisordnung; Hess. Disziplinargesetz; Verordnung über die Aufwandsentschädigung und den Ehrensold der ehrenamtlichen Bürgermeisterinnen und ehrenamtlichen Bürgermeister; Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen; Ehrenbrief-Stiftungserlass; Wasserverbandsgesetz; Hessisches Ausführungsgesetz zum Wasserverbandsgesetz; Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit; Hess. Ausführungsgesetz zur Verwaltungsgerichtsordnung

Ziele: Sicherstellung, dass die Gemeinden und Verbände im Einklang mit den Gesetzen verwaltet und, dass die im Rahmen der Gesetze erteilten Weisungen von den Gemeinden befolgt werden; kundenorientierte Umsetzung des Sozialversicherungsrechts; Haushaltswirtschaftsplanung der Städte und Gemeinden des Vogelsbergkreises so überwachen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Kennzahlen: Anzahl und Art der behördlichen Maßnahmen zur rechtskonformen Umsetzung der sich aus den vorgegebenen Determinanten des Zuständigkeitsbereichs (z. B. Zahl der Einwohner, Gemeinden, Verbände, Ehrensoldempfänger) ergebenden gesetzlichen Pflichtaufgaben.
Alle Städte und Gemeinden des Vogelsbergkreises erfüllen die gesetzliche Vorgabe eines ausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalts oder verfügen, falls der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, über ein Haushaltssicherungskonzept, durch dessen Umsetzung die volle Handlungsfähigkeit der Kommune über einen Haushaltsausgleich wieder hergestellt werden kann.

Anzahl	2016	2017	2018
Entscheidungen, Maßnahmen	162	141	148
Stellungnahmen:	61	48	71

Kommune	Jahresbezogener Ausgleich des ordentl. Ergebnis-HH/Plandaten				
	2015	2016	2017	2018	2019
Alsfeld	ja	ja	ja	ja	ja
Antrifttal	ja	ja	ja	ja	ja
Feldatal	nein	nein	ja	ja	ja
Freiensteinau	ja	ja	ja	ja	ja
Gemünden	ja	ja	ja	ja	ja
Grebenau	ja	ja	ja	ja	ja
Grebenhain	nein	nein	ja	ja	ja
Herbstein	nein	ja	ja	ja	ja
Homberg	nein	nein	ja	nein	ja
Kirtorf	ja	ja	nein	ja	ja
Lauterbach	ja	ja	ja	nein	ja
Lautertal	ja	ja	ja	ja	ja
Mücke	ja	ja	ja	nein	ja
Romrod	ja	ja	ja	ja	ja
Schlitz	ja	ja	ja	ja	ja
Schotten	nein	ja	ja	ja	ja
Schwalmtal	ja	ja	ja	ja	ja
Ulrichstein	nein	nein	nein	ja	nein
Wartenberg	ja	ja	ja	ja	nein

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den hier angemeldeten Beträgen handelt es sich um ggf. anfallende Aufwendungen für Gerichts- bzw. für Rechts- und Beratungskosten. Derartige Aufwendungen könnten zum einen im Hinblick auf einen noch laufenden Rechtsstreit bei dem Bundesverwaltungsgericht und zum anderen aufgrund der zunehmenden Komplexität der zu bearbeitenden Vorgänge (z. B. bei Anwendung aufsichtsbehördlicher Zwangsmittel) entstehen, welche die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen bei entsprechend spezialisierten Sachverständigen erforderlich machen könnte.

Die Erhöhung des Ansatzes in 2020 und 2021 ist auf die Etatisierung der Reise- und Fortbildungskosten im jeweiligen Budget zurückzuführen.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **35** **Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **12100** **Kommunalwahlen und sonstige Wahlen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	20	20	10	11,28
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**20**	**20**	**10**	**11,28**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-32.180	-32.180	-29.380	-28.323,32
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.250	-12.250	-5.000	0,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-107.430**	**-44.430**	**-34.380**	**-28.323,32**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-107.410**	**-44.410**	**-34.370**	**-28.312,04**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-107.410**	**-44.410**	**-34.370**	**-28.312,04**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-107.410**	**-44.410**	**-34.370**	**-28.312,04**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-10.330	-3.900	-2.730	-1.337,27
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.330**	**-3.900**	**-2.730**	**-1.337,27**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-117.740**	**-48.310**	**-37.100**	**-29.649,31**

12100 Kommunalwahlen und sonstige Wahlen

Verantwortlich:	Herr Siegfried Simon

Beschreibung:	Durchführung von Kommunalwahlen (Kreistag) und Direktwahlen (Landrat) einschließlich ggf. erforderlicher Stichwahlen; Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben im Wahlkreis bei Wahlen zum Europäischen Parlament, zum Hessischen Landtag sowie im Rahmen von Volksabstimmungen, Volksentscheiden und Volksbegehren; Mitwirkung in kommunalen Wahlprüfungsverfahren

Grundlage:	Europa-, Bundes-, Landtags- und Kommunalwahlgesetz sowie die dazugehörigen Wahlordnungen

Ziele:	Ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen und Abstimmungen

Kennzahlen:	Einhaltung der wahlrechtlichen Vorgaben und Fristen

Art der Wahl	2016	2017	2018
Landtagswahl (LTW), Europawahl (EW) Kreistagswahl (KW), Direktwahl Landrat (DW) Stichwahl Landrat (SW), Volksabstimmung (VA)	KW	DW	LTW + VA
Wahlberechtigte	87.044	86.576	92.084*)

*) einschließlich 7.511 Wahlberechtigte der Stadt Laubach. Vogelsbergkreis separat: 84.573 Wahlberechtigte

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die für das Haushaltsjahr 2020 und 2021 angemeldeten Mittel beziehen sich auf die Aufwendungen für die Durchführung der im Jahr 2021 stattfindenden Kommunalwahl.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Aufgrund des angemeldeten Mehrbedarfs an Sachkosten im Jahr der Kommunalwahl 2021 fällt dort der Umlageschlüssel und somit auch die Umlage entsprechend höher aus.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 35 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12200 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225.500	1.394.500	1.311.500	1.391.931,03
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000.000	997.000	990.000	991.038,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	9.090	9.090	9.180	12.726,35
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.234.590	2.400.590	2.310.680	2.395.695,38
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.238.510	-2.238.510	-2.046.630	-2.123.480,93
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-28.510	-28.510	-27.050	-24.381,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-249.590	-249.590	-219.780	-162.000,43
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-33.520,05
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-29.600	-36.100	-24.200	-30.880,00
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-65.000	-65.000	-65.000	-52.677,50
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.611.210	-2.617.710	-2.382.660	-2.426.939,91
22	=	Verwaltungsergebnis	-376.620	-217.120	-71.980	-31.244,53
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-376.620	-217.120	-71.980	-31.244,53
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-376.620	-217.120	-71.980	-31.244,53
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-373.500	-396.640	-363.880	-252.021,88
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-373.500	-396.640	-363.880	-252.021,88
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-750.120	-613.760	-435.860	-283.266,41

12200 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Verantwortlich: Herr Siegfried Simon

Beschreibung:

1. Ausländerbehörde

a) Entscheidung über Aufenthalts- sowie Arbeitsgenehmigungen, aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Integrationsmaßnahmen, Visa-Angelegenheiten
b) Mitwirkung bei Einbürgerungen
c) Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren
d) Namensänderungen
e) Standesamtsaufsicht

2. Waffen-, Jagd-, Gewerbe- und Ordnungsbehörde

a) Maßnahmen im Waffen- und Sprengstoffwesen
b) Maßnahmen im Jagd- und Fischereiwesen
c) Überwachung und Erlaubniserteilung im Bereich Gaststätten und Gewerbe
d) Fachaufsicht und Maßnahmen im Versammlungswesen und allgemeinen Ordnungsrecht
e) Rentenversicherungsangelegenheiten

3. Verkehrsbehörde

a) Lenkung des Straßenverkehrs (z. B. durch Verkehrszeichen- und Einrichtungen, Genehmigung von Großraum- und Schwerverkehr sowie von Veranstaltungen auf Straßen, Gefahrgutüberwachungs-maßnahmen)
b) Entscheidungen über die Zulassung von Fahrzeugen, Überwachung der Halterpflichten, Zwangsmaßnahmen
c) Entscheidungen in Fahrerlaubnisangelegenheiten, Maßnahmen nach dem Mehrfachtäterpunktesystem, Nachschulungsanordnungen

Grundlage:

1. AufenthG, AufenthV, FreizügG/EU, BeschV, BeschVerfV, AsylVfG, IntV, VAHAufenthG, StAG, PStG, PStV, NamÄndG
2. WaffG, HSOG, GewO, HWO, GastG, SchwarzArbG, BJagdG, HJagdG, HFischG, VersammlungsG, Sozialgesetzbuch
3. HStrG, StVG, StVO, StVZO, FZV, GGBefG, FStrG, FeV, EG-Führerschein-richtlinien, PBefG, IntKfzVO, BKrFQG, EG-FGV, GeBOSt

Ziele:

Umsetzung der gesetzlich vorgegebenen Pflichtaufgaben:

1) im Bereich des Aufenthalts- und Asylrechts, Personenstandswesens, Staatsangehörigkeitsrechts
2) zur Sicherstellung des Allgemeinen Ordnungsrechts, Waffen-, Jagd-, Fischerei- und Wirtschaftsverwaltungsrechts sowie kundenorientiere Umsetzung des Sozialversicherungsrechts
3) zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung des Straßenverkehrs

Kennzahlen:

Anzahl und Art der behördlichen Maßnahmen zur rechtskonformen Umsetzung der sich aus den vorgegebenen Determinanten des Zuständigkeitsbereichs (z. B. Anzahl der Einwohner, Gemeinden, Ausländer, Gewässer, Abwasseranlagen, Lagerstätten, Schäden, Waffenrechtsinhaber, Jagdausübungsberechtigten, Jagdbezirke, Inhaber gaststätten- oder gewerberechtlicher Erlaubnisse, Straßenkilometer, Fahrerlaubnisinhaber, Kraftfahrzeuge) ergebenden gesetzlichen Pflichtaufgaben.

Art und Anzahl der Maßnahmen		2016	2017	2018
zu 1 a:	Bescheide, Stellungnahmen	6.074	6.670	7.008
zu 1 b:	Beratung, Vorprüfung	103	96	102
zu 1 c:	Bescheide	14	19	13
zu 1 d:	Bescheide	10	16	11
zu 1 e:	Prüfungen und Beischreibungen in Standesämtern (Anzahl Standesämter)	18	18	18
zu 2 a:	Erlaubnisentscheidungen, Widerrufs-bescheide, Kontrollen*	5.385	3.944	4.092
zu 2 b:	Erlaubnisentscheidungen, Widerrufs-bescheide, Prüfungen	1.818	1.704	1.872
zu 2 c:	Kontrollen, Abnahmen, Stellungnahmen, Erteilung und Widerruf von Erlaubnissen	1.715	1.438	1.341
zu 2 d:	(Widerspruchs-) Bescheide, Erlaubnisentscheidungen, Widerrufsbescheide, fachaufsichtliche Beratungen	83	70	85
zu 2 e:	Angelegenheiten der Rentenversicherung	707	912	848
zu 3 a:	Lenkung des Straßenverkehrs (StVO, Gefahrgutgesetz, PBefG, etc.)	3.244	6.719	2.532
zu 3 b:	Zulassung von Fahrzeugen zum Straßenverkehr	28.181	28.645	30.228
zu 3 c:	Zulassung von Personen zum Straßenverkehr	5.175	4.496	5.030
Summe Verkehrsbehörde		36.600	39.860	37.790

Zu 1a: Die Zunahme beruht im Wesentlichen auf der Erteilung von Aufenthaltstiteln für anerkannte Flüchtlingen inkl. Bescheinigungen über die Teilnahme am Integrationskurs aufgrund der hohen Zahl von Anerkennungen (Flüchtlingseigenschaft, subsidiärer Schutz oder Feststellung von Abschiebehindernissen), Gestattungen nach Stellung des Asylantrages und bei negativem Ausgang des Asylverfahrens Duldungen (bei grundsätzlicher Ausreisepflicht).

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz umfasst die Erträge aus den Verwaltungsgebühren und Bußgeldern der Bereiche Führerschein- und Zulassungswesen und sonstige Verkehrsangelegenheiten, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsrecht sowie den Waffen-, Jagd-, Fischerei-, Renten- und Gewerbeangelegenheiten.

Der Ansatz der öffentlich-rechtlichen Verwaltungsgebühren erhöht sich um 83.000 € in 2020 im Vergleich zu 2019. Dies resultiert unter anderem aus einer erhöhten Gebühreneinnahme bei der Jagdbehörde, da die Einführung des Drei-Jahres-Jagdscheines alle drei Jahre zu einem erhöhten Gebührenaufkommen führt. Der Ansatz 2021 verringert sich um 169.000 € im Vergleich zu 2020. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Einnahmen bei der Verkehrsbehörde (Zulassungsstelle) und Waffenbehörde.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Es handelt sich um die Erstattung des Landes gemäß § 5 Kommunalisierungsgesetz und beinhaltet Personalkosten zum Stichtag 31.12.2004 sowie anteilige Sachkosten und einen Pauschbetrag von jährlich 1.700 € pro beihilfeberechtigtem Bediensteten zum Stichtag 31.12.2004.

10 Sonstige Ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich insbesondere um Gebühren aus Altfällen und sonstigen betrieblichen Erträgen. Der Ansatz ist an die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre angepasst worden.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz beinhaltet schwerpunktmäßig den Aufwand zum Erwerb von Kfz-Plaketten und Führerscheinen in Höhe von 95.000 € (Erhöhung von 15.000 € aufgrund der Umtauschpflicht von Altführerscheine und Weiterentwicklung von i-kfz) und die vertragliche Vergütung für die im Auftrag der Zulassungsstelle durchgeführten Entstempelungen von Kraftfahrzeugen in Höhe von 20.000 €, sowie 500 € für Verwaltungskosten im Bereich des Punktesystems im Verkehrsregister. Des Weiteren werden hier die Ausgaben i.H.v. 70.000 € für Aufenthaltsbescheinigungen, Reisepässe etc. verbucht. Ebenso wurden ca. 41.000 € für Gerichts- und Gutachterkosten und Aufwand für Rechtsanwälte veranschlagt. Der Aufwand in Höhe von ca. 8.000 € für Abschiebungen entfällt ab 2020.
Hinzu kommen auch hier der Aufwand für Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 23.090 €.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Es handelt sich um die Weiterleitung der Jagdabgabe (34.000 € in 2020, 27.500 € in 2021) und die Weiterleitung der Gebühreneingänge für Jägerprüfungen (2.100 €). Wie in Pos. 3 beschrieben erhöht sich folglich auch die Weiterleitung der Jagdabgabe, da durch den Drei-Jahres-Jagdschein ein erhöhtes Gebührenaufkommen entsteht.

18 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Es handelt sich hierbei um Weiterleitung der KBA-Gebühren (65.000 €). Die entsprechenden Erträge hierzu fließen in die Pos. 3 ein.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **35 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-2.320	0	-2.510	-1.815,04	-18.558	-6.798	
		Finanzanlagevermögen	-2.360	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-2.320**	**0**	**-2.510**	**-1.815,04**	**-18.558**	**-6.798**	
		bis 5)	**-2.360**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-2.320**	**0**	**-2.510**	**-1.815,04**	**-18.558**	**-6.798**	
		Auszahlungen)	**-2.360**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **35** **Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **11180** **Kommunale Finanz- und Rechtsaufsicht**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.090	0	-1.660	-989,62	-9.759	-4.229	
		Finanzanlagevermögen	-1.110	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.090**	**0**	**-1.660**	**-989,62**	**-9.759**	**-4.229**	
		bis 5)	**-1.110**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.090**	**0**	**-1.660**	**-989,62**	**-9.759**	**-4.229**	
		Auszahlungen)	**-1.110**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **35** **Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **12200** **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.230	0	-850	-825,42	-8.798	-2.568	
		Finanzanlagevermögen	-1.250	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.230**	**0**	**-850**	**-825,42**	**-8.798**	**-2.568**	
		bis 5)	**-1.250**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.230**	**0**	**-850**	**-825,42**	**-8.798**	**-2.568**	
		Auszahlungen)	**-1.250**	**0**					

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37 Gefahrenabwehr**

Budgetverantwortung
Dr. Sven Holland

Produkte
12600 Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes
12700 Organisation des Rettungsdienstes
12800 Katastrophenschutz und Digitalfunk

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2021	2020	2019	2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.000	10.000	12.500	17.914,94
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.335.000	1.335.000	1.585.000	1.698.704,23
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	22.500	22.500	22.000	22.291,00
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	115.500	115.500	88.000	106.226,28
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.690	21.290	15.120	22.274,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	560	560	11.550	13.847,92
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.516.250**	**1.504.850**	**1.734.170**	**1.881.258,37**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.597.950	-1.597.950	-1.381.910	-1.795.713,06
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-10.850	-10.850	-12.030	-11.559,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-369.850	-397.850	-274.000	-303.318,79
16	66	Abschreibungen	-129.350	-131.860	-136.170	-116.935,82
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-110.500	-110.500	-93.200	-55.001,12
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-2.218.500**	**-2.249.010**	**-1.897.310**	**-2.282.527,79**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-702.250**	**-744.160**	**-163.140**	**-401.269,42**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-702.250**	**-744.160**	**-163.140**	**-401.269,42**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	67.662,46
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-76.142,32
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-8.479,86**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-702.250**	**-744.160**	**-163.140**	**-409.749,28**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-348.280	-340.420	-287.980	-595.822,27
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-348.280**	**-340.420**	**-287.980**	**-595.822,27**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.050.530**	**-1.084.580**	**-451.120**	**-1.005.571,55**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**

Produkt **12600** **Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.000	10.000	12.500	17.914,94
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	40.000	40.000	80.500,69
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	50.000	40.000	45.014,62
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.130	9.730	13.330	13.328,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	110	110	110	102,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**121.240**	**109.840**	**105.940**	**156.860,25**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-321.700	-321.700	-234.820	-318.663,84
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.340	-4.340	-6.080	-5.915,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.730	-97.730	-75.500	-82.289,20
16	66	Abschreibungen	-81.410	-82.460	-77.530	-66.524,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-75.500	-75.500	-58.200	-53.434,63
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-592.680**	**-581.730**	**-452.130**	**-526.826,67**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-471.440**	**-471.890**	**-346.190**	**-369.966,42**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-471.440**	**-471.890**	**-346.190**	**-369.966,42**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	67.282,86
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-75.122,79
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-7.839,93**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-471.440**	**-471.890**	**-346.190**	**-377.806,35**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-138.150	-113.700	-88.800	-444.499,50
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-138.150**	**-113.700**	**-88.800**	**-444.499,50**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-609.590**	**-585.590**	**-434.990**	**-822.305,85**

12600 Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes

Verantwortlich:	Herr Dr. Sven Holland

Beschreibung:	Überörtlicher Brandschutz, Fachaufsicht über örtl. Feuerwehren, Feuerwehrleistungsübungen, Statistiken Abstimmung Alarmpläne Vorbeugender Brandschutz, brandschutztechn. Stellungnahmen, Durchführung Brand-/Gefahrenverhütungsschauen Durchführung von Feuerwehrlehrgängen, Festlegung jährl. Lehrgangsplan, organisatorische Durchführung und Prüfungsabnahme

Grundlage:	Hess. Gesetz über Brandschutz und Allgem. Hilfen und den Katastrophenschutz, ergänzende Verordnungen und Feuerwehrdienstvorschriften ergänzende Gesetze.

Ziele:	Sicherstellung des Brandschutzes auf Kreisebene Ausbildung der Feuerwehr durch Feuerwehrlehrgänge

Kennzahlen:	Zahl der durchgeführten Feuerwehrlehrgänge und Teilnehmerzahlen Zahl der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen Tätigkeiten im Baugenehmigungsverfahren Zahl der brandschutztechnischen Stellungnahmen

Zahl der durchgeführten Feuerwehrlehrgänge und Teilnehmerzahlen:

	2016		2017		2018	
Art des Lehrgangs	**Anzahl**	**Teilnehmer**	**Anzahl**	**Teilnehmer**	**Anzahl**	**Teilnehmer**
Grundlehrgang	3	96	4	131	5	150
Sprechfunklehrgang	8	140	4	77	6	115
Atemschutzlehrgang	2	47	4	77	3	72
Maschinistenlehrgang	3	47	2	34	1	20
Truppführerlehrgang	2	35	2	34	2	48
CSA	1	10	1	5	3	29
TH-VU			2	47	2	44

Zahl der tatsächlich durchgeführten, objektbezogenen Gefahrenverhütungsschauen

	2016	2017	2018
Anzahl	105	201	149

Tätigkeiten im Baugenehmigungsverfahren:

	2016	2017	2018
Anzahl	744	807	991

Zahl der brandschutztechnischen Stellungnahmen:

	2016	2017	2018
Anzahl	172	172	194

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei diesen Entgelten in Höhe von 10.000 € in 2020 und 25.000 € in 2021 handelt es sich um die Erstattung der Kommunen für die Atemschutzstrecke. Es werden für die Ausbildung regelmäßig Durchgänge an der Atemschutzstrecke für die Einsatzkräfte der Städte und Gemeinden angeboten. Für das Jahr 2020 sind die Entgelte geringer angesetzt worden, da die Atemschutzstrecke renoviert werden muss und dadurch weniger Streckendurchgänge durchgeführt werden können.

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz für die Gefahrenverhütungsschauen wird weiterhin mit 40.000 € etatisiert.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um den Zuschuss für die Feuerwehrausbildung. Die Erhöhung von 10.000 € ergibt sich aus der Erhöhung der Aufwandsentschädigung für die Teilnehmer an der Feuerwehrausbildung.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Bezeichnung	2021	2020
Unterhaltungsaufwand Atemschutzstrecke	35.000 €	20.000 €
Kosten für Wettkämpfe, Ausbildung	3.000 €	6.000 €
Feuerwehrausbildung (Hier werden die Aufwendungen im Rahmen der Feuerwehrausbildung verbucht, die durch den Zuschuss vom Land ausgeglichen werden (Pos. 8)	50.000 €	50.000 €
Schutz- und Dienstkleidung	8.000 €	8.000 €
Übriger Materialaufwand	3.000 €	3.000 €
Haltung Dienstfahrzeuge	3.000 €	3.000 €
Reise- und Fortbildungskosten	7.730 €	7.730 €

Der Ansatz Haltung Dienstfahrzeuge musste leicht erhöht werden, da aufgrund des Fahrzeugalters mit mehr Verschleiß gerechnet werden muss.
Bei dem Unterhaltungsaufwand Atemschutzstrecke liegen die Ansätze 2019 und 2020 niedriger, da die Anlage nicht betriebsbereit ist.
Im Bereich Kosten für Wettkämpfe und Ausbildung musste in 2020 der Ansatz angehoben werden, da ein Zusatzbedarf an Chemikalienschutzanzügen für das Fahrzeug Dekon-P besteht.
Des Weiteren sind auch hier die Reise- und Fortbildungskosten hinzugekommen, die nun bei jedem Budget auswiesen werden.

16 Abschreibungen

Die Landkreise haben aufgrund § 4 (2) des Hessischen Gesetzes über den Brandschutz, die Allgemeinen Hilfen und den Katastrophenschutz (HBKG) die bei Einrichtungen und Anlagen des überörtlichen Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe gegenüber den örtlichen Bedürfnissen anfallenden Mehrkosten zu tragen. Dieser Verpflichtung kommt der Vogelsbergkreis durch eine pauschale 10%ige Beteiligung an den zuwendungsfähigen Kosten entsprechender Ausrüstungen und Anlagen, die überörtlich genutzt werden, nach. Etatisiert wurden hierzu unter dem Produkt Brandschutz die

Abschreibungen auf vergebene aktivierungsfähige Zuschüsse sowie auf die Atemschutzübungsstrecke.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

- 65.000 € in 2020 und 2021 Aufwendungen überörtlicher Brandschutz
  Der Vogelsbergkreis beteiligt sich an den Kosten der Feuerwehren mit überörtlichen Aufgaben. Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe gem. § 4 (1) HBKG. Auch die Ausstattung und Fortbildung der Notfallseelsorge ist hierin eingeschlossen.
- 10.500 € in 2020 und 2021 Zuweisung Kreisfeuerwehrverband
  Zuschuss an Kreisfeuerwehrverband und Kreisjugendfeuerwehr

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet zum einen die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Zum anderen enthält sie die mit dem Produkt 1116000 (Gebäudemanagement) direkt verrechnete kalkulierte jährliche Belastung für die Unterhaltung des Gebäudes für die Atemschutzübungsanlage in Höhe von 24.100 € in beiden Jahren inklusive Abschreibung.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**
Produkt **12700** **Organisation des Rettungsdienstes**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.295.000	1.295.000	1.545.000	1.618.203,54
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	22.500	22.500	22.000	22.291,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.770	9.770	0	7.161,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	380	380	11.380	13.689,28
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.327.650**	**1.327.650**	**1.578.380**	**1.661.344,82**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.203.480	-1.203.480	-1.091.610	-1.408.652,36
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.800	-3.800	-3.470	-3.292,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.620	-129.620	-103.000	-108.528,26
16	66	Abschreibungen	-33.610	-35.070	-44.310	-36.082,82
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.350.510**	**-1.371.970**	**-1.242.390**	**-1.556.555,44**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-22.860**	**-44.320**	**335.990**	**104.789,38**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-22.860**	**-44.320**	**335.990**	**104.789,38**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-22.860**	**-44.320**	**335.990**	**104.789,38**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-175.300	-188.950	-170.810	-129.551,70
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-175.300**	**-188.950**	**-170.810**	**-129.551,70**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-198.160**	**-233.270**	**165.180**	**-24.762,32**

12700 Organisation des Rettungsdienstes

Verantwortlich:	Herr Dr. Sven Holland

Beschreibung:	Rettungsdienst - Bereichsplanung - Geschäftsführung Bereichsausschuss Überprüfung Leistungserbringer Rettungsdienst Sicherstellung rettungsdienstl. Versorgung bei größeren Schadensereignissen Betrieb zentrale Leitstelle Rettungsdienst Gebührenabwicklung Rettungsdienstgebührensatzung

Grundlage:	Hess. Rettungsdienstgesetz – DIN Vorschriften

Ziele:	Versorgung der Kreisbevölkerung mit rettungsdienstlichen Leistungen

Kennzahlen:	Zahl der rettungsdienstlichen Leistungen gem. Leitstellenstatistik

Leistung	2016	2017	2018
Krankentransport	2.761	3.171	3.443
Notfalltransport	11.776	13.551	14.286
Rettungshubschrauber	185	225	235
NEF	3.021	3.912	3.919
Kein Einsatz/Transport	1.627	2.119	2.678

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Leitstellengebühren verbucht. Der Ansatz musste auf Grund einer neuen Kalkulation reduziert werden. Des Weiteren werden hier Konzessionsabgaben für die Brandmeldeanlagen dargestellt.

4 Kostenersatzleistung und -erstattung

Die Erstattung der Personalaufwendungen durch das Land erfolgt gem. § 8 des hessischen Rettungsdienstgesetzes mit einer Förderung von 0,20 € pro Einwohner.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Bezeichnung	2021	2020
Materialaufwand und Honorare	3.000 €	3.000 €
Aufwandsentschädigung f. ehrenamtl. Tätige	37.000 €	37.000 €
Unterhaltungskosten u. bes. Ausrüstungsgegenstände	15.000 €	15.000 €
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	20.000 €	40.000 €
Unfallversicherung Notärzte	23.000 €	23.000 €
Reise- und Fortbildungskosten	11.620 €	11.620 €

Der Vogelsbergkreis hat gemäß gesetzlicher Vorgaben einen leitenden Notarzt und einen organisatorischen Leiter vorzuhalten. Diese sind ehrenamtlich tätig. Die Aufwandsentschädigung richtet sich nach Landesvorgaben.
Des Weiteren werden hier die Aufwendungen für die Unterhaltung der Geräte und Fahrzeuge, die dem Kreis vom Land Hessen überlassen wurden und in dem Bereich des Fernmeldewesens, Umweltschutzes und bei besonderen Lagen eingesetzt werden, verbucht. Ebenfalls sind zusätzliche Fortbildungskosten und neue Dienstkleidung zu etatisieren.
Die externe Berechnung der Rettungsdienstgebühr und die Unfallversicherung der Notärzte im Rettungsdienst sind ebenso hier etatisiert.
Auch hier werden die Reise- und Fortbildungskosten ab 2020 im jeweiligen Budget dargestellt.

16 Abschreibungen

Dargestellt werden Abschreibungen auf die dem Produkt direkt zugeordneten aktivierten Einrichtungsgegenstände und Software.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**

Produkt **12800** **Katastrophenschutz und Digitalfunk**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	65.500	65.500	48.000	61.211,66
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.790	1.790	1.790	1.785,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	70	70	60	56,64
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**67.360**	**67.360**	**49.850**	**63.053,30**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-72.770	-72.770	-55.480	-68.396,86
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.710	-2.710	-2.480	-2.352,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.500	-170.500	-95.500	-112.501,33
16	66	Abschreibungen	-14.330	-14.330	-14.330	-14.329,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-35.000	-35.000	-35.000	-1.566,49
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-275.310**	**-295.310**	**-202.790**	**-199.145,68**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-207.950**	**-227.950**	**-152.940**	**-136.092,38**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-207.950**	**-227.950**	**-152.940**	**-136.092,38**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	379,60
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-1.019,53
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-639,93**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-207.950**	**-227.950**	**-152.940**	**-136.732,31**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-34.830	-37.770	-28.370	-21.771,07
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-34.830**	**-37.770**	**-28.370**	**-21.771,07**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-242.780**	**-265.720**	**-181.310**	**-158.503,38**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

12800 Katastrophenschutz und Digitalfunk

Verantwortlich:	Herr Dr. Sven Holland

Beschreibung:	Zivil- und Katastrophenschutzplanung Aufstellen und Ausbilden Regie-Einheit des Landrates Zuweisung von Bundes-/Landesmittel für KatS-Einheiten Fachaufsicht KatS-Einheiten zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft KatS-Übungen Ernährungssicherstellung

Grundlage:	Hess. Gesetz über Brandschutz und Allgem. Hilfen und den Katastrophenschutz

Ziele:	Sicherstellung einer der jeweiligen Lage angepasste Gefahrenabwehr durch KatS-Einheiten/-einrichtungen Maßnahmen zur Aufrechterhaltung wichtiger Lebensgrundlagen im Verteidigungsfall

Kennzahlen:	Anzahl und Umfang durchgeführter Übungen

Anzahl und Umfang durchgeführter Übungen

	2016		2017		2018	
Ausbildung und Übungen	**Anzahl**	**Teilnehmer-stunden**	**Anzahl**	**Teilnehmer-stunden**	**Anzahl**	**Teilnehmer-stunden**
Stab/Techn. Einsatzleitung	5	340	5	340	5	460
Info/Kommunikation	11	450	11	450	13	616
G-ABC Zug	8	160	8	160	9	144
Sanitäts-/ Betreuungszug	33	3.220	33	3.220	25	2.524

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Erträge setzen sich in beiden Haushaltsjahren aus folgenden Positionen zusammen:

- 16.500,00 € Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund
- 49.000,00 € Zuschuss vom Land für Fahrzeuge und Ausbildung

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Bezeichnung	2021	2020
Aufwendungen für Fahrzeuge, Treibstoff, Versicherungsbeiträge	7.000 €	7.000 €
Aufwendungen für Büromaterial/Berufskleidung/Arbeitsschutzmittel	11.850 €	11.850 €
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	11.400 €	11.400 €
Mieten Stellplatz / KatS-Lager	3.000 €	53.000 €
Telefonkosten	2.000 €	2.000 €
Aufwendungen für Kommunikation, Information	1.700 €	1.700 €

Beiträge für Unfallversicherung, Berufsgenossenschaften	1.250 €	1.250 €
Sonstige Kosten des Katastrophenschutzes	46.000 €	16.000 €
Verwendung von Bundes- und Landeszuschüssen	65.500 €	65.500 €
Reise- und Fortbildungskosten	800 €	800 €

Bei den Aufwendungen für Büromaterial/Berufskleidung/Arbeitsschutzmittel ist die Unterbringung von Basispaketen für Betreuungsplätze aufzunehmen.

Für die Neueinrichtung eines KatS-Lager sind im Jahr 2020 im Ergebnishaushalt 50.000 € zu etatisieren, da es noch unklar ist, ob ein Lager angemietet wird. Weitere Aufwendungen werden im Investivhaushalt dargestellt.

Für die sonstigen Kosten des Katastrophenschutzes sind im Jahr 2021 Mehraufwendungen zu etatisierten, da in diesem Jahr eine Großübung geplant ist. Die Verwendung von Bundes- und Landeszuschüssen ist mit Position 8 aufzurechnen.

16 Abschreibungen

Der Abschreibungsansatz in Höhe von 14.330 € ist auf den Investitionszuschuss zum Isolierkrankenhaus in Schotten und auf anzuschaffende Software zurückzuführen.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Es wurde ein Ansatz von 35.000 € etatisiert für ggf. zu leistende Zuschüsse an Städte/Gemeinden für Strom-Netzersatzanlagen (FwGH, DGH) oder Führerscheine neuer ELW 2.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	27.850	27.850	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	14.648	14.648	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**42.498**	**42.498**	
		bis 3)	**0**	**0**					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-100.000	0	-100.000	-203.400,00	-1.037.625	-537.625	
			-100.000	0					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-1.688,11	-215.776	-215.776	
			0	0					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-117.000	0	-213.000	-43.699,63	-899.753	-470.753	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-312.000	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-670	0	-670	-653,76	-6.104	-2.714	
		Finanzanlagevermögen	-680	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-217.670**	**0**	**-313.670**	**-249.441,50**	**-2.159.259**	**-1.226.869**	
		bis 5)	**-412.680**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-217.670**	**0**	**-313.670**	**-249.441,50**	**-2.116.760**	**-1.184.370**	
		Auszahlungen)	**-412.680**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**

Produkt **12600** **Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	10.000	10.000	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	
		bis 3)	**0**	**0**					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-100.000	0	-100.000	-203.400,00	-1.037.625	-537.625	
			-100.000	0					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-1.688,11	-215.776	-215.776	
			0	0					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-71.000	0	-186.000	-38.125,81	-671.410	-294.410	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-306.000	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-270	0	-290	-278,44	-2.432	-1.082	
		Finanzanlagevermögen	-270	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-171.270**	**0**	**-286.290**	**-243.492,36**	**-1.927.243**	**-1.048.893**	
		bis 5)	**-406.270**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-171.270**	**0**	**-286.290**	**-243.492,36**	**-1.917.243**	**-1.038.893**	
		Auszahlungen)	**-406.270**	**0**					

12600 Angelegenheiten des überörtlichen Brandschutzes

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen

Die Landkreise haben aufgrund § 4 (2) des Hessischen Gesetzes über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfen und den Katastrophenschutz (HBKG) die bei Einrichtungen und Anlagen des überörtlichen Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe gegenüber den örtlichen Bedürfnissen anfallenden Mehrkosten zu tragen. Dieser Verpflichtung kommt der Vogelsbergkreis durch eine pauschale 10%ige Beteiligung an den zuwendungsfähigen Kosten entsprechender Ausrüstungen und Anlagen, die überörtlich genutzt werden, nach. Hier sind 100.000 € Investitionszuschüsse an die Gemeinden anzusetzen.

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagenvermögen

Um im Ernstfall bedarfsgerechte Hilfe leisten zu können und entsprechende gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben zu erfüllen, sind für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 folgende neue Investitionen zu tätigen:

Beschreibung	2020	2021
Fuhrpark	0 €	300.000 €
Sonstige Betriebsausstattung	65.000 €	0 €
Sammelkonto Geringw. Vermögensgegenstände	6.000 €	6.000 €

Fuhrpark

Hierbei handelt es sich um ein Rüstwagen der Stufe 3 inkl. Ausrüstung. Er ist vom Kreis vorzuhalten und wird einer Feuerwehr unentgeltlich zur Verfügung gestellt. Die lfd. Kosten müssen ebenfalls vom VBK getragen werden. Der Betrag wurde netto angesetzt, da das Fahrzeug durch Mittel vom Land gefördert wird.

Sonstige Betriebsausstattung

Es sollen im Jahr 2020 Rollcontainer für die überörtliche Einsatzplanung mit Atemschutzgeräten und Masken in Höhe von 45.000 € angeschafft werden. Des Weiteren steht der Austausch von Atemschutzgeräten an. Hier werden 20.000 € etatisiert.

Sammelkonto Geringw. Vermögensgegenstände

Hier wird die Beschaffung von Pagern und Digitalfunkgeräten veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**
Produkt **12700** **Organisation des Rettungsdienstes**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	14.648	14.648	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**14.648**	**14.648**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-36.000	0	-27.000	-5.573,82	-200.493	-158.493	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.000	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-230	0	-220	-218,93	-2.218	-1.028	
		Finanzanlagevermögen	-240	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-36.230**	**0**	**-27.220**	**-5.792,75**	**-202.711**	**-159.521**	
		bis 5)	**-6.240**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-36.230**	**0**	**-27.220**	**-5.792,75**	**-188.063**	**-144.873**	
		Auszahlungen)	**-6.240**	**0**					

12700 Organisation des Rettungsdienstes

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Für 2020 wurden 30.000 € für die Conet Leitstellen-Migration im Bereich Lizenzen, Datenverarbeitungssoftware eingestellt.

Des Weiteren werden für die Beschaffung von Pagern und Digitalfunkgeräten Mittel in Höhe von 6.000 € je Haushaltsjahr veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **37** **Gefahrenabwehr**
Produkt **12800** **Katastrophenschutz und Digitalfunk**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	17.850	17.850	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**17.850**	**17.850**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-10.000	0	0	0,00	-27.850	-17.850	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-170	0	-160	-156,39	-1.453	-603	
		Finanzanlagevermögen	-170	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-10.170**	**0**	**-160**	**-156,39**	**-29.303**	**-18.453**	
		bis 5)	**-170**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-10.170**	**0**	**-160**	**-156,39**	**-11.453**	**-603**	
		Auszahlungen)	**-170**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

12800 Katastrophenschutz und Digitalfunk

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Für 2020 wurden 10.000 € für die Ausstattung des Stabsraumes eingestellt.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Budgetverantwortung

Berthold Habermehl

Produkte

20000 Sicherstellen des Schulbetriebs der Schulen im Vogelsbergkreis

24100 Schülerbeförderung

24300 Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung

24310 Betrieb eines Medienzentrums

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.000	200.000	200.000	200.857,68
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	540.000	530.000	500.000	556.662,24
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.334.810	1.251.810	1.091.810	961.762,75
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	145.860	162.960	157.660	167.616,06
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	530	530	460	453,60
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.221.200	2.145.300	1.949.930	1.887.352,33
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-6.800.520	-6.448.780	-5.953.740	-5.291.440,53
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-70.530	-70.530	-63.990	-66.482,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.315.850	-9.434.350	-7.183.800	-6.458.383,47
16	66	Abschreibungen	-901.810	-882.030	-789.470	-804.719,99
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-914.000	-904.000	-824.000	-854.150,78
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-18.002.710	-17.739.690	-14.815.000	-13.475.176,77
22	=	Verwaltungsergebnis	-15.781.510	-15.594.390	-12.865.070	-11.587.824,44
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-15.781.510	-15.594.390	-12.865.070	-11.587.824,44
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.687,50
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-20.868,84
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-16.181,34
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-15.781.510	-15.594.390	-12.865.070	-11.604.005,78
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.770.960	2.004.060	1.974.830	2.123.899,03
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-14.315.470	-14.254.790	-15.838.370	-15.394.303,46
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.544.510	-12.250.730	-13.863.540	-13.270.404,43
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-28.326.020	-27.845.120	-26.728.610	-24.874.410,21

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Produkt 20000 Sicherstellung des Schulbetriebes der Schulen im Vogelsbergkreis

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	540.000	530.000	500.000	547.135,07
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	140.000	80.000	0	0,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.360	7.380	7.480	7.510,02
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	681.360	617.380	507.480	554.645,09
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.245.630	-4.893.890	-4.690.700	-4.314.647,21
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.622.500	-2.844.000	-715.000	-638.703,72
16	66	Abschreibungen	-197.920	-194.860	-197.700	-199.616,87
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-850.000	-840.000	-760.000	-812.402,74
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-8.916.050	-8.772.750	-6.363.400	-5.965.370,54
22	=	Verwaltungsergebnis	-8.234.690	-8.155.370	-5.855.920	-5.410.725,45
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-8.234.690	-8.155.370	-5.855.920	-5.410.725,45
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	250,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-10.032,97
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-9.782,97
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-8.234.690	-8.155.370	-5.855.920	-5.420.508,42
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	158.500	155.000	0	0,00
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-799.270	-786.980	-539.190	-366.237,45
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-640.770	-631.980	-539.190	-366.237,45
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.875.460	-8.787.350	-6.395.110	-5.786.745,87

20000 Sicherstellung des Schulbetriebs der Schulen im Vogelsbergkreis

Verantwortlich:	Herr Berthold Habermehl

Beschreibung:	- Bereitstellung der Schulbudgets - Zahlung und Erhebung der Gastschulbeiträge - Ausstattung der Schulen mit der erforderlichen Einrichtung und Geräten

Grundlage:	Hessisches Schulgesetz

Ziele:	Erhaltung und Fortentwicklung eines möglichst wohnortnahen Bildungsangebotes in zeitgemäß ausgestatteten Schulen

Kennzahlen:	Schülerzahlen

Schülerzahl (nach Schulformen gegliedert)	2016	2017	2018
Grundschule	3.418	3.486	3.539
Sekundarstufe I	5.211	4.965	5.053
Sekundarstufe II (ohne FOS und BG)	607	744	617
Förderschulen	253	182	171
Berufsschule (incl. FOS und BG)	3.741	3.569	3.248
insgesamt:	**13.230**	**12.946**	**12.628**

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Unter diesem Teilansatz sind die Erträge an Gastschulbeiträgen für alle Schulformen abgebildet.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Unter dieser Position sind die Zuweisungen aus dem Programm „Starke Heimat Hessen“ für die Verwaltungskräfte an Schulen zu verbuchen. Diese belaufen sich in 2020 auf 80.000 € und in 2021 auf 140.000 €.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
In dieser Position sind die Aufwendungen für nachfolgende Bereiche für alle Schulen zusammengefasst:

- Schulbetriebskosten incl. Schulbudgets 670.000 € in 2020, 640.000 € in 2021
- Bauunterhaltung (Schulbudgets) 93.000 € (2020/2021)
- Reisekosten 12.000 € (2020/2021)
- Allgemeine Fortbildungskosten 10.000 € (2020/2021)

Ab dem Hj. 2020 aus dem Produkt 11160 übertragen:

- Sachkosten Fremd- und Eigenreinigung 1.850.000 € in 2020
  1.728.500 € in 2021
- Sicherheitstechnische Überprüfungen 184.000 € in 2020
  114.000 € in 2021
- Aufwand Ersteinrichtung 25.000 € (2020/2021)

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind die Gastschulbeiträge i.H.v. 840.000 € in 2020 und i.H.v. 850.000 € in 2021 etatisiert.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Unter dieser Position sind die kalkulierten Kosten für die ab 2020 im Produkt 20000 mitbewirtschaftete Fremdreinigung im Verwaltungsbereich abgebildet. Sie werden hiermit aus dem Produkt 20000 herausgerechnet und über den Flächenschlüssel auf die anderen externen Produkte der Kreisverwaltung verteilt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Ausgenommen ist hier die Raumkostenumlage des Verwaltungsbereichs, da die Gebäudekosten der Schulen bereits betragsgenau auf das Produkt 24300 verrechnet werden. Die erhebliche Steigerung der Umlage im Vergleich zu 2019 resultiert aus der Tatsache, dass im Rahmen der Neuaufteilung des bisherigen Amtes für Schulen und Liegenschaften die Aufgabenbereiche Fremdreinigung, Ersteinrichtung und elektrische Arbeitsmittelüberprüfung für Schulen vom Produkt 11160 auf das Produkt 20000 übergehen. Das dadurch vergrößerte Volumen der Aufwendungen im Produkt 20000 führt zu einer Erhöhung des Umlageschlüssels und somit der Umlage in diesem Bereich.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**
Produkt **24100** **Schülerbeförderung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	83,20
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	70	70	60	56,64
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**70**	**70**	**60**	**139,84**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-70.640	-70.640	-69.630	-70.944,49
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-8.180	-8.180	-7.410	-7.693,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.950.590	-3.910.590	-3.910.000	-3.802.352,55
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-4.029.410**	**-3.989.410**	**-3.987.040**	**-3.880.990,04**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-4.029.340**	**-3.989.340**	**-3.986.980**	**-3.880.850,20**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-4.029.340**	**-3.989.340**	**-3.986.980**	**-3.880.850,20**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-4.029.340**	**-3.989.340**	**-3.986.980**	**-3.880.850,20**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-405.170	-375.750	-384.010	-335.278,09
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-405.170**	**-375.750**	**-384.010**	**-335.278,09**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-4.434.510**	**-4.365.090**	**-4.370.990**	**-4.216.128,29**

24100 Schülerbeförderung

Verantwortlich:	Herr Erich Schöniger

Beschreibung:	Sicherstellung der Schülerbeförderung durch: - Übernahme der notwendigen Schülerbeförderungskosten im öffentlichen Personennahverkehr bzw. durch andere Beförderungsarten nach Prüfung der Anspruchsberechtigung gem. § 161 Hess. Schulgesetz in Form von Schülerjahreskarten oder Einzelerstattungen und - Organisation eines freigestellten Schulbusverkehrs zu den Förderschulen und Schulen für Praktisch Bildbare

Grundlage:	§ 161 Hessisches Schulgesetz

Ziele:	Sicherstellung der Beförderung zur zuständigen bzw. nächstgelegenen aufnahmefähigen Schule des gewählten Bildungsganges zu möglichst wirtschaftlichen Kosten

Kennzahlen:	Anzahl Schülerjahreskarten, Anzahl Einzelerstattungen, Anzahl der Busse und km-Leistungen im freigestellten Schülerverkehr

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Schülerjahreskarten	5.417	5.292	5.384
Einzelerstattungen	435	418	319
Busse freigestellter Schulbusverkehr	29	26	26
km-Leistung freigestellter Schulbusverkehr	798.900	778.700	772.400

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Position werden neben den Schülerbeförderungskosten die neu aufzunehmenden Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 590 € dargestellt. Die Schülerbeförderungskosten belaufen sich weiterhin in 2020 auf 3.910.000 €. Für das Jahr 2021 wurden 3.950.000 € etatisiert.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Ausgenommen ist an dieser Stelle die Raumkostenumlage des Verwaltungsbereichs, da die Gebäudekosten der Schulen bereits betragsgenau auf das Produkt 24300 verrechnet werden.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Produkt 24300 Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.000	200.000	200.000	200.857,68
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	9.443,97
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.194.810	1.171.810	1.091.810	961.762,75
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	144.500	155.580	150.180	160.106,04
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	460	460	400	396,96
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.539.770	1.527.850	1.442.390	1.332.567,40
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.469.720	-1.469.720	-1.143.930	-865.905,56
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-62.350	-62.350	-56.580	-58.789,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.712.760	-2.649.760	-2.528.800	-1.992.462,83
16	66	Abschreibungen	-694.530	-674.510	-582.280	-592.307,11
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-40.000	-40.000	-40.000	-20.000,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.979.360	-4.896.340	-4.351.590	-3.529.464,50
22	=	Verwaltungsergebnis	-3.439.590	-3.368.490	-2.909.200	-2.196.897,10
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.439.590	-3.368.490	-2.909.200	-2.196.897,10
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.437,50
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-10.835,87
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-6.398,37
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.439.590	-3.368.490	-2.909.200	-2.203.295,47
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.612.460	1.849.060	1.974.830	2.123.899,03
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-13.103.400	-13.084.530	-14.905.250	-14.683.594,24
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-11.490.940	-11.235.470	-12.930.420	-12.559.695,21
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.930.530	-14.603.960	-15.839.620	-14.762.990,68

24300 Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung

Verantwortlich:	Herr Berthold Habermehl

Beschreibung:	- Projekte, Programme und Maßnahmen zur Verbesserung und Abrundung der schulischen Rahmenbedingungen insbesondere Betreuungsangebote, Mittagessenversorgung und Ganztagsangebote - Schwimm- und Verkehrsunterricht - Versicherungsschutz für Schülerinnen und Schüler

Grundlage:	Hessisches Schulgesetz

Ziele:	Flächendeckende, verlässliche Betreuungs-, Mittagessens- und Ganztagsangebote

Kennzahlen:	Teilnehmerzahlen in Betreuungsangeboten und an der Mittagessenversorgung, Schülerzahlen

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Grundschulen mit Betreuungsangebot	24	24	24
Grundschüler im Betreuungsangebot	982	1068	1235
Schulen mit Ganztagsangeboten	25	25	25

Position: Erläuterungen

3 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Elternbeiträge für die in Regie des Schulträgers geführten Betreuungsangebote an Grundschulen.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Teilansätze setzten sich zusammen aus:

- dem Landeszuschuss (Pauschale) für die Betreuungsangebote an den Grundschulen der an die jeweiligen Träger der Maßnahmen weitergeleitet, bzw. zur Finanzierung der durch den Vogelsbergkreis direkt getragenen Maßnahmen eingesetzt wird,
- der Landeszuweisung (Personal- und Sachmittel) für die Grundschulen im Pakt für den Nachmittag und
- dem lfd. Landeszuschuss für die ganztägig arbeitenden Schulen zur Finanzierung von Personal- und Sachkosten.

Die sukzessive Erhöhung des Ansatzes begründet sich in der Annahme, dass entsprechend der Ankündigung des Landes ein weiterer Ausbau der ganztägig arbeitenden Schulen erfolgt und der Landeszuschuss sich entsprechend erhöht.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Teilansätze setzen sich aus den folgenden Ausgabeansätzen zusammen:

	2021	2020
• Bauunterhaltung im Rahmen von Neueinrichtungen von Fachräumen und Küchen	30.000 €	30.000 €
• Betreuungsangebote	205.000 €	205.000 €
• Ganztagsangebote (Personal- und Sachmittel)	1.113.000 €	1.090.000 €
• Ganztagsangebote (Ergänzungsausstattung Kreis)	30.000 €	30.000 €
• GEMA-Pauschale	2.000 €	2.000 €
• Schwimmunterricht	270.000 €	270.000 €
• Verkehrsunterricht	4.500 €	4.500 €
• Gestaltungswettbewerb	3.000 €	3.000 €
• Personenbezogene Versicherungen	780.000 €	740.000 €
• Sachkosten Kreiselternbeirat u. Kreisschülerrat	1.500 €	1.500 €
• Programm Schule@Zukunft - lfd. Kosten	270.000 €	270.000 €
• Reise- und Fortbildungskosten	3.760 €	3.760 €

Gegenüber dem Hj. 2019 erhöht sich der Aufwand um insgesamt 120.960 € in 2020 und um 183.960 € in 2021. Die Erhöhungen resultieren zum einen aus Mehraufwand für die Ausweitung der Ganztagsangebote (korrespondiert mit Erläuterung Pos. 8), sowie der Beitragssteigerung für die gesetzliche Unfallversicherung.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Die Teilansätze setzen sich je Haushaltsjahr zusammen aus:

- Besondere schulische Initiativen (Zuschuss AZN Kirtorf) 25.000 €
- Zuschuss an Träger der Jugendhilfe für soz.-päd. Betreuung von „Auszeitklassen“ im Zuge der Umsetzung der Inklusion 15.000 €

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Unter dieser Position sind einerseits auf den Schulbetrieb entfallende Erlöse aus dem Finanzbereich betragsgenau verrechnet, wie die kalkulierte Entlastung aufgrund der Nutzung der Schulsporthallen durch Vereine, die dem Produkt 42100 (Sportförderung) belastet wird, und die Erträge aus der Auflösung der bis 2015 jährlich erhaltenen Schulbaupauschalen (Produkt 61100). Da letztere sich kontinuierlich abbauen, sinkt auch die Summe der hier abgebildeten Erlöse in jedem Jahr. Zum anderen enthält die Position die vom Produkt 11160 weiterverrechneten Erlöse aus der Bewirtschaftung der Schulgebäude (siehe Position 32 bei Produkt 11160).

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die auf das Produkt betragsgenau verrechneten Kosten resultieren zum einen aus dem Finanzbereich (Zinslast und Disagio für Investitionskredite Schulen aus Produkt 61200 sowie die Nettobelastung aus dem SIP-Programm im Produkt 60000), aus den Zentralen Diensten im Produkt 11100 aufgrund der Abrechnung externer Dienstleistungen an Schulen, aus der schulbezogenen Jugendsozialarbeit im Produkt 36300 sowie aus den Gesundheitsdiensten aufgrund von Untersuchungen in Schulen (Produkt 41400). Der größte Anteil mit rd. 10,3 Mio. € entfällt jedoch auf die Gebäudekosten des Schulbereichs aus dem Produkt 11160 (Bewirtschaftungskosten, Abschreibungen sowie dort zugerechnete Personalkosten). In 2019 lagen die zu verrechnenden Gebäudekosten noch um rund 1,8 Mio. € höher. Dies liegt darin begründet, dass ab dem Jahr 2020 die Verrechnung der Kosten für Fremdreinigung, Ersteinrichtung und elektrische Arbeitsmittelüberprüfung an Schulen entfällt, da nach der Neuaufteilung des bisherigen Amtes für Schulen und Liegenschaften

diese Aufgabenbereiche zukünftig direkt im Produkt 20000 bewirtschaftet werden.
Schließlich ist in der Position auch noch die geschlüsselte Umlage enthalten, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird, wobei aufgrund der bereits betragsgenau verrechneten Gebäudekosten die Raumkostenumlage des Verwaltungsbereichs ausgenommen bleibt.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**
Produkt **24310** **Betrieb eines Medienzentrums**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-14.530	-14.530	-49.480	-39.943,27
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.000	-30.000	-30.000	-24.864,37
16	66	Abschreibungen	-9.360	-12.660	-9.490	-12.796,01
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-24.000	-24.000	-24.000	-21.748,04
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-77.890**	**-81.190**	**-112.970**	**-99.351,69**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-77.890**	**-81.190**	**-112.970**	**-99.351,69**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-77.890**	**-81.190**	**-112.970**	**-99.351,69**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-77.890**	**-81.190**	**-112.970**	**-99.351,69**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-7.630	-7.530	-9.920	-9.193,68
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.630**	**-7.530**	**-9.920**	**-9.193,68**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-85.520**	**-88.720**	**-122.890**	**-108.545,37**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

24310 Betrieb des Medienzentrums

Verantwortlich:	Herr Berthold Habermehl

Beschreibung:	Unterhaltung und Betrieb eines modernen Medienzentrums gemeinsam mit dem Landkreis Gießen und der Stadt Gießen. Bereitstellung zeitgemäßer Unterrichtsmedien für die Schulen im Ausleihvertrieb. Erstellung von einheitlichen Hardwarestandards und Netzwerkkonzepten für die Schulen und entsprechende Konfiguration von Hardwareneuausstattungen. Sicherstellung eines leistungsfähigen EDV-Supports für die Schulen.

Grundlage:	Hessisches Schulgesetz

Ziele:	Sukzessiver Ausbau zu einem digitalen Medienportal und einem online gestützten Supportzentrum für die Schulen.

Kennzahlen:	Ausleihvorgänge, Anzahl der eingesetzten Rechner, Supportfälle

Anzahl	2016	2017	2018
Ausleihe Medien	1.675	716	608
eingesetzte Rechner	3.510	3.512	3.565
Anzahl Supportfälle	987	1.376	1.598
Online-Ausleihungen	nicht erfasst	nicht erfasst	nicht erfasst

Online-Ausleihungen sind vorhanden und nehmen zu, können jedoch nicht durch das System erfasst werden. Aufgrund der Erhöhungen der Online-Ausleihungen nehmen die Ausleihen der Medien vor Ort ab.

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der v. g. Teilansatz in Höhe von 30.000 EUR beinhaltet den Sachkostenbeitrag für das gemeinsam mit dem Landkreis Gießen und der Stadt Gießen betriebene Medienzentrum.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Es handelt sich um den nach dem Hess. Schulgesetz zu entrichtenden Beitrag an das Hess. Institut für Landespädagogik für die Bereitstellung der audiovisuellen Medien (früherer Beitrag an Landesbildstelle).

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Ausgenommen ist hier die Raumkostenumlage des Verwaltungsbereichs, da die Gebäudekosten der Schulen bereits betragsgenau auf das Produkt 24300 verrechnet werden.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40 Schulische Bildung und Betreuung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	750.000	0	45.000	132.175,60	5.832.291	680.501	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	1.310.720	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	1.071,00	18.532	18.532	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**750.000**	**0**	**45.000**	**133.246,60**	**5.850.823**	**699.033**	
		bis 3)	**1.310.720**	**0**					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0	0,00	-26.000	-26.000	
			0	0					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-5.551,80	-5.551	-5.551	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-50.000	0,00	-300.000	-50.000	
			-50.000	0					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-1.300.000	0	-755.000	-503.184,68	-12.221.383	-3.852.333	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.047.620	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.270	0	-1.220	-1.190,23	-13.065	-6.675	
		Finanzanlagevermögen	-1.280	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.351.270**	**0**	**-806.220**	**-509.926,71**	**-12.566.000**	**-3.940.560**	
		bis 5)	**-2.098.900**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-601.270**	**0**	**-761.220**	**-376.680,11**	**-6.715.177**	**-3.241.527**	
		Auszahlungen)	**-788.180**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**

Produkt **20000** **Sicherstellung des Schulbetriebes der Schulen im Vogelsbergkreis**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	872,02	2.843	2.843	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	1.071,00	18.532	18.532	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**1.943,02**	**21.375**	**21.375**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-200.000	0	-200.000	-203.076,95	-2.110.405	-1.110.405	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-203.076,95**	**-2.110.405**	**-1.110.405**	
		bis 5)	**-200.000**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-201.133,93**	**-2.089.030**	**-1.089.030**	
		Auszahlungen)	**-200.000**	**0**					

20000 Sicherstellung des Schulbetriebs der Schulen im Vogelsbergkreis

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen

Bei diesem Ansatz handelt es sich um den Teil der Schulbetriebskosten, der aus haushaltsrechtlichen Gründen mit dem investiven Anteil (Beschaffung von selbständig nutzbaren Gegenständen, die dem Anlagevermögen zuzuordnen sind) im Finanzhaushalt abgebildet wird.
Die Hausmeistergeräte, insbesondere Traktoren, sind teilweise sehr veraltet und entsprechen demnach nicht mehr dem heutigen Stand der Technik, sodass im Jahr 2020 größere Neubeschaffungen getätigt werden müssen, um den Fuhrpark wieder auf einen entsprechenden Stand zu bekommen. Die notwendigen Beschaffungen werden auf die HH-Jahre 2020 (200.000 €) und 2021 (200.000 €) verteilt.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**
Produkt **24100** **Schülerbeförderung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-150	0	-140	-141,18	-1.303	-553	
		Finanzanlagevermögen	-150	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-150**	**0**	**-140**	**-141,18**	**-1.303**	**-553**	
		bis 5)	**-150**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-150**	**0**	**-140**	**-141,18**	**-1.303**	**-553**	
		Auszahlungen)	**-150**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**

Produkt **24300** **Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	750.000	0	45.000	131.303,58	5.829.448	677.658	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	1.310.720	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**750.000**	**0**	**45.000**	**131.303,58**	**5.829.448**	**677.658**	
		bis 3)	**1.310.720**	**0**					
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0	0,00	-26.000	-26.000	
			0	0					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-5.551,80	-5.551	-5.551	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-50.000	0,00	-300.000	-50.000	
			-50.000	0					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-1.100.000	0	-555.000	-275.709,71	-10.055.513	-2.686.463	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.847.620	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.120	0	-1.080	-1.049,05	-11.761	-6.121	
		Finanzanlagevermögen	-1.130	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.151.120**	**0**	**-606.080**	**-282.310,56**	**-10.398.827**	**-2.774.137**	
		bis 5)	**-1.898.750**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-401.120**	**0**	**-561.080**	**-151.006,98**	**-4.569.379**	**-2.096.479**	
		Auszahlungen)	**-588.030**	**0**					

24300 Projekte und Initiativen des Schulträgers, Organisation der Schulverwaltung

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

1 Einzahlung aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Sonderprogramm Digitalpakt Schulen:

Es handelt sich um den Landeszuschuss für das Sonderprogramm „Digitalpakt Schulen“ in Höhe von 75 % der jeweils veranschlagten Auszahlungen. Die restlichen 25 % sind vom Vogelsbergkreis zu tragen, dafür werden vom Land Hessen Darlehen zur Kofinanzierung bereitgestellt. Mit diesen Fördermitteln wird auch das bisherige Programm „Schule@Zukunft“ und das Sonderprogramm Activeboards ersetzt.

3 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ganztagsangebote: 50.000 €

Bei diesem Ansatz handelt es sich um die investiven Anteile des für Ganztagsangebote entstehenden Bedarfs. Vorgesehen sind die Neueinrichtung von Küchen und die notwendige Ausstattungsergänzung schon vorhandener Küchen für die Mittagessenversorgung.

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen

Sonderprogramm Digitalpakt Schulen: 1.000.000 € in 2020 und 1.747.620 in 2021

Das Sonderprogramm „Digitalpakt Schulen“ dient dem Ausbau der digitalen Bildungsinfrastruktur. Die EDV-Ausstattung an den Schulen bedarf einer kontinuierlichen Erneuerung und Verbesserung. Hierfür werden in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 entsprechende Landeszuschüsse und Kofinanzierungsdarlehen erwartet (siehe Pos. 1).

Sonstige Geschäftsausstattung: 100.000 € in 2020 und 2021

Für die notwendige Erneuerung der Ausstattung in den Berufsschulen besteht ein erheblicher Gesamtinvestitionsbedarf. Die Beschaffungen sollen entsprechend den Prioritätenlisten der beiden Berufsschulen sukzessive in den nächsten Jahren erfolgen.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **40** **Schulische Bildung und Betreuung**
Produkt **24310** **Betrieb eines Medienzentrums**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	-24.398,02	-55.465	-55.465	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**-24.398,02**	**-55.465**	**-55.465**	
		bis 5)	**0**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**0**	**0**	**0**	**-24.398,02**	**-55.465**	**-55.465**	
		Auszahlungen)	**0**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43 Volkshochschule**

Budgetverantwortung
Monika Schenker

Produkte
27100 Volkshochschularbeit
27110 Projekt Hessencampus

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.750	810.750	775.750	1.000.415,70
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	102.750	151.150	149.850	137.698,91
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.230	5.230	5.230	3.577,20
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**928.730**	**967.130**	**930.830**	**1.141.691,81**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.066.780	-1.043.420	-1.011.960	-1.000.305,42
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-30.600	-30.600	-27.710	-28.478,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-554.080	-541.180	-530.700	-559.822,02
16	66	Abschreibungen	-28.680	-25.750	-25.870	-16.730,18
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.680.140**	**-1.640.950**	**-1.596.240**	**-1.605.335,62**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-751.410**	**-673.820**	**-665.410**	**-463.643,81**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-751.410**	**-673.820**	**-665.410**	**-463.643,81**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.721,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-3.850,13
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-1.129,13**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-751.410**	**-673.820**	**-665.410**	**-464.772,94**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-349.170	-370.620	-351.630	-265.923,89
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-349.170**	**-370.620**	**-351.630**	**-265.923,89**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.100.580**	**-1.044.440**	**-1.017.040**	**-730.696,83**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43** **Volkshochschule**
Produkt **27100** **Volkshochschularbeit**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.000	810.000	775.000	999.935,70
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	102.750	151.150	149.850	137.698,91
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.230	5.230	5.230	3.577,20
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**927.980**	**966.380**	**930.080**	**1.141.211,81**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-944.480	-921.120	-896.660	-889.336,55
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-30.600	-30.600	-27.710	-28.478,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-541.810	-528.910	-519.700	-558.730,54
16	66	Abschreibungen	-26.320	-23.830	-23.300	-14.220,18
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.543.210**	**-1.504.460**	**-1.467.370**	**-1.490.765,27**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-615.230**	**-538.080**	**-537.290**	**-349.553,46**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-615.230**	**-538.080**	**-537.290**	**-349.553,46**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.721,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-3.850,13
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-1.129,13**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-615.230**	**-538.080**	**-537.290**	**-350.682,59**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-327.670	-348.630	-331.070	-251.247,23
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-327.670**	**-348.630**	**-331.070**	**-251.247,23**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-942.900**	**-886.710**	**-868.360**	**-601.929,82**

27100 Volkshochschularbeit

Verantwortlich:	Frau Monika Schenker

Beschreibung:	Planung, Angebot und Durchführung von allgemein zugänglichen Bildungsveranstaltungen in den Bereichen der allgemeinen, politischen, beruflichen und kulturellen Bildung, der Gesundheitsbildung, Eltern-, Familien- und Frauenbildung

Grundlage:	Hessisches Weiterbildungsgesetz, Satzung der Volkshochschule des Vogelsbergkreises vom 21.05.2003.

Ziele:	1. Grundversorgung an Weiterbildung sicherstellen (§ 2 HWBG) 2. Möglichst vielen Menschen im Vogelsbergkreis passende Weiterbildungsangebote zu machen 3. Kursangebote in allen Städten und Gemeinden des Kreises

Kennzahlen:	zu 1) Weiterbildungsdichte = durchgeführte Unterrichtseinheiten je 1000 Einwohner zu 2) 5000 Belegungen pro Kalenderjahr (Belegung = an einem Kurs teilnehmende Person) zu 3) 200 Kursangebote in Zweigstellen (außer Alsfeld und Lauterbach) je Kalenderjahr

	2016	2017	2018
Unterrichtseinheiten je 1000 Einwohner	192	197	194
Anzahl Belegungen	7.164*	7.151*	6.160
Anzahl Kursangebote in Zweigstellen	265	242	220

*ungewöhnlich hohe Belegungszahlen im Bereich DaF

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Teilnehmerentgelte von Einzelpersonen und Auftraggebern.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position ist der Landeszuschuss nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz (HWBG) etatisiert. Für das Projekt „vhs in der Fläche“ ergibt sich im Jahr 2020 ein höherer Zuschuss von 1.300 €. Das Projekt läuft voraussichtlich zum 31.12.2020 aus.
Somit ist für das Jahr 2021 insgesamt ein geringerer Ansatz etatisiert.

10 Sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich u.a. um Erträge aus Vermietungen sowie für Anzeigen im Programmheft.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Position umfasst schwerpunktmäßig die Honorare für Kursleiter und Zweigstellenleiter einschließlich der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige sowie Sachkosten der VHS-Kurse. Der Ansatz der Sachkosten erhöht sich in 2020 um rund 9.000 € im Vergleich zu 2019, da die Reise- und Fortbildungskosten ab 2020 in den einzelnen Budgets ausgewiesen werden.
In 2021 erhöht sich der Ansatz wiederum durch die Erhöhung des Honoraraufwandes für die Kursleiter der VHS.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Daneben erfolgt eine betragsgenaue Verrechnung der anteiligen Mietkosten für die Schulungsräume im Gebäude „Alter Esel“ in Lauterbach mit dem Gebäudemanagement im Produkt 11160.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43** **Volkshochschule**
Produkt **27110** **Projekt Hessencampus**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	480,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**750**	**750**	**750**	**480,00**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-122.300	-122.300	-115.300	-110.968,87
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.270	-12.270	-11.000	-1.091,48
16	66	Abschreibungen	-2.360	-1.920	-2.570	-2.510,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-136.930**	**-136.490**	**-128.870**	**-114.570,35**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-136.180**	**-135.740**	**-128.120**	**-114.090,35**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-136.180**	**-135.740**	**-128.120**	**-114.090,35**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-136.180**	**-135.740**	**-128.120**	**-114.090,35**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-21.500	-21.990	-20.560	-14.676,66
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-21.500**	**-21.990**	**-20.560**	**-14.676,66**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-157.680**	**-157.730**	**-148.680**	**-128.767,01**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

27110 Hessencampus

Verantwortlich:	Frau Monika Wüllner

Beschreibung:	Entwicklung und Erprobung von neuen, regional orientierten Bildungsdienstleistungen. Kooperation mit dem Hessischen Kultusministerium

Grundlage:	Hessisches Weiterbildungsgesetz Regionale Kooperationsvereinbarung, unbefristet ab 01.01.2018

Ziele:	1. Bildungsverbund der Verbundpartner Volkshochschule des Vogelsbergkreises, Vogelsberg Consult GmbH, Max-Eyth-Schule Alsfeld, Vogelsbergschule Lauterbach, Staatliche Technikakademie Alsfeld festigen und erweitern. 2. Neue pädagogische Dienstleistungen in den Zusammenhang der Regionalentwicklung stellen. 3. Ressourcenschonende Strukturen schaffen.

Kennzahlen:	Anzahl der durchgeführten Bildungsberatungen Anzahl der Anfragenden nach Bildungsberatung Anzahl der Besuche im Selbstlernzentrum

	2016	2017	2018
Anzahl der durchgeführten Bildungsberatungen	391	446	395
Anzahl der Anfragenden nach Bildungsberatung	144	186	165
Anzahl der Besuche im Selbstlernzentrum	1.715	1.647	1.335*

* Rückgang im Vergleich zu ungewöhnlich hoher Anzahl der Besuche im Selbstlernzentrum in 2016 + 2017 durch TN, die nicht sofort in DaF Kursen untergebracht werden konnten oder autodidaktisch im Selbstlernzentrum Deutsch gelernt haben; Steigerung aber im Vergleich zu 2015: 1.063 Besuche.

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden Mieterlöse für die Mitbenutzung des Büros Bildungsberatung sowie erwartete Einnahmen aus Förderberatungen zum Bildungsprämiengutschein und sonstigen Erträgen veranschlagt. Der Ansatz bleibt unverändert.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sachkosten (Fahrtkosten für Bildungsberatung, Arbeits- und Lernmittel, Weiterbildung) sind in 2020 und 2021 in Höhe von 7.000 € etatisiert. Zudem ist der Honoraraufwand für Kursleiter in beiden HH-Jahren in Höhe von 4.000 € vor allem für Workshops Deutsch im Selbstlernzentrum Lauterbach etatisiert, um ein niedrigschwelliges Angebot mit Lernbegleitung und Ehrenamtlichen vorhalten zu können.
Die Erhöhung des Ansatzes von 1.270 € in 2020 und 2021 ergibt sich auch hier durch die Darstellung der Reisekosten und Fortbildungskosten in den einzelnen Budgets.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Daneben erfolgt eine betragsgenaue Verrechnung der anteiligen Mietkosten für die Schulungsräume im Gebäude „Alter Esel“ in Lauterbach mit dem Gebäudemanagement im Produkt 11160.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43 Volkshochschule**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-17.000	0	-7.200	-27.035,14	-126.770	-78.270	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.500	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-600	0	-530	-513,61	-5.073	-2.033	
		Finanzanlagevermögen	-610	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-17.600** **-16.110**	**0** **0**	**-7.730**	**-27.548,75**	**-131.844**	**-80.304**	
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-17.600** **-16.110**	**0** **0**	**-7.730**	**-27.548,75**	**-131.844**	**-80.304**	

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43** **Volkshochschule**
Produkt **27100** **Volkshochschularbeit**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	-17.000	0	-7.200	-27.035,14	-106.448	-57.948	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.500	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-600	0	-530	-513,61	-5.073	-2.033	
		Finanzanlagevermögen	-610	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-17.600**	**0**	**-7.730**	**-27.548,75**	**-111.522**	**-59.982**	
		bis 5)	**-16.110**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-17.600**	**0**	**-7.730**	**-27.548,75**	**-111.522**	**-59.982**	
		Auszahlungen)	**-16.110**	**0**					

27100 Volkshochschularbeit

Position: Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

4 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Der Ansatz umfasst im Jahr 2020 die Ersatzbeschaffung von Flipcharts, Moderationskoffern und Metaplanwände mit 2.000 €, die Ersatzbeschaffung eines Klassensatzes Stühle und Tische mit 13.500 € sowie eine Spiegelfolienwand für Lauterbach, Obergasse 44 mit 1.500 €.

Für das Haushaltsjahr 2021 sind ebenso die Ersatzbeschaffung eines Klassensatzes Stühle und Tische mit 13.500 € sowie die Ersatzbeschaffung von Flipcharts, Moderationskoffern und Metaplanwände mit 2.000 € vorgesehen.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **43** **Volkshochschule**
Produkt **27110** **Projekt Hessencampus**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-20.321	-20.321	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-20.321**	**-20.321**	
		bis 5)	**0**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-20.321**	**-20.321**	
		Auszahlungen)	**0**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 50 Soziale Sicherung

Budgetverantwortung

René Lippert

Produkte

31100 Grundversorgung und Hilfen n.d.SGB XII
31200 Grundsicherung nach dem SGB II
31300 Hilfen für Asylbewerber
33100 Förderung der Wohlfahrtspflege
34300 Betreuungsleistungen
35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.500	3.500	2.500	794,90
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	5.736,55
7	547	Erträge aus Transferleistungen	41.899.430	39.700.110	40.812.630	42.241.424,08
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.886.900	8.791.500	7.178.970	7.281.701,82
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.650	14.120	16.460	22.119,14
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.120	11.120	10.080	459.246,47
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	50.811.600	48.520.350	48.020.640	50.011.022,96
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-9.490.970	-9.502.360	-9.238.850	-8.669.256,58
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-552.270	-552.270	-561.690	-604.337,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-580.520	-619.570	-416.830	-340.532,05
16	66	Abschreibungen	-270	-1.170	-1.170	-1.470.173,46
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-318.000	-318.000	-301.500	-306.265,79
19	72	Transferaufwendungen	-58.970.660	-58.553.150	-55.637.200	-52.579.086,89
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-69.912.690	-69.546.520	-66.157.240	-63.969.651,77
22	=	Verwaltungsergebnis	-19.101.090	-21.026.170	-18.136.600	-13.958.628,81
25	=	Finanzergebnis	0	0	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.101.090	-21.026.170	-18.136.600	-13.958.628,81
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	67.359,90
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-7.688,72
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	59.671,18
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-19.101.090	-21.026.170	-18.136.600	-13.898.957,63
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-7.424.350	-6.672.040	-6.403.760	-5.359.676,59
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.424.350	-6.672.040	-6.403.760	-5.359.676,59
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-26.525.440	-27.698.210	-24.540.360	-19.258.634,22

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 50 Soziale Sicherung

Produkt 31100 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
7	547	Erträge aus Transferleistungen	667.000	667.000	695.400	796.236,98
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.233.000	8.083.000	6.951.000	6.532.849,75
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.360	5.360	4.930	70.592,18
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	8.905.360	8.755.360	7.651.330	7.399.678,91
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.482.590	-1.482.590	-1.472.180	-1.317.930,12
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-208.430	-208.430	-203.040	-230.479,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.940	-24.940	-14.500	-6.133,60
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-96.129,06
19	72	Transferaufwendungen	-14.940.000	-14.390.000	-15.955.500	-14.483.530,08
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-16.655.960	-16.105.960	-17.645.220	-16.134.201,86
22	=	Verwaltungsergebnis	-7.750.600	-7.350.600	-9.993.890	-8.734.522,95
25	=	Finanzergebnis	0	0	0	0,00
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-7.750.600	-7.350.600	-9.993.890	-8.734.522,95
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-7.750.600	-7.350.600	-9.993.890	-8.734.522,95
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.721.010	-1.631.320	-1.798.000	-1.438.286,90
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.721.010	-1.631.320	-1.798.000	-1.438.286,90
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.471.610	-8.981.920	-11.791.890	-10.172.809,85

31100 Grundversorgung und Hilfen n. d. SGB XII

Verantwortlich:	Frau Heidrun Baß

Beschreibung:	Sicherung des notwendigen Lebensunterhalts durch die Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch einmalige und laufende Leistungen. Hilfen für kranke und pflegebedürftige Menschen durch die Hilfe zur Gesundheit, und Hilfe zur Pflege. Die Hilfen werden ambulant oder stationär erbracht. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten. Abdeckung besonderer Bedarfslagen durch die Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, Altenhilfe, Übernahme von Bestattungskosten und Hilfe in sonstigen Lebenslagen.

Grundlage:	SGB XII (Sozialhilfe)

Ziele:	Sicherstellung eines Mindeststandards des menschenwürdigen Daseins (soziokulturelles Existenzminimum). Hilfe für Personen, die aufgrund besonderer Umstände (z. B. Alter, Krankheit) einer besonderen Unterstützung bedürfen.

Kennzahlen:	Die Ausgaben der Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII werden entscheidend durch die Veränderungen bei den Fallzahlen beeinflusst. Weitere Einflussfaktoren sind Änderungen bei anderen Sozialleistungen (z.B. Wohngeld). Folgende Kennzahlen bilden die Veränderungen ab: 1. Fallzahlenentwicklung im Jahresvergleich 2. Veränderungen des Aufwandes 3. Dichte der Empfänger pro 1.000 Einwohner im Vogelsbergkreis

Hilfeart	2016		2017		2018	
	Fallzahlen	je 1.000 Einw.	Fallzahlen	je 1.000 Einw.	Fallzahlen	je 1.000 Einw.
Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb v. Einrichtungen	130	1,20	127	1,20	104	1,00
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a.v.E)	1.064	10,00	1.107	10,40	1.098	10,40
Einwohner Vogelsbergkreis		106.737		106.737		105.878

Hilfeart	2016		2017		2018	
	Aufwand	je Fall	Aufwand	je Fall	Aufwand	je Fall
Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb v. Einrichtungen	641.021 €	4.931 €	678.050 €	5.339 €	607.458 €	5.841 €
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a.v.E.)	5.859.780 €	5.507 €	6.212.814 €	5.612 €	6.268.670 €	5.709 €

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

7 Erträge aus Transferleistungen

Veranschlagt sind die Erträge aus der Heranziehung von Unterhaltspflichtigen, die Erstattungen vorrangig verpflichteter Leistungsträger (z. B. Rententräger), die Rückzahlungen durch die Hilfeempfänger wegen überzahlter oder darlehensweise gewährter Leistungen sowie aus geleisteten Kostenbeiträgen und Erträge der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit. Zudem wurden die Erstattungen sozialer Hilfen durch das Land etatisiert.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Veranschlagt ist die Zuweisung des Landes für die Grundsicherung im Alter und bei voller Erwerbsminderung in Höhe der Nettobelastung (Transferaufwendungen abzüglich Erträgen aus Transferleistungen). Die Erhöhung der Zuweisung resultiert aus höheren Transferaufwendungen im Bereich der Grundsicherung.

10 Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden die nach befristeter Niederschlagung erzielten Einnahmen für Aufwendungsersatz, Kostenersatz, übergeleitete Unterhaltsansprüche und Rückzahlung gewährter Hilfen (Rückzahlung von gewährten Darlehen), veranschlagt.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für das Benchmarking werden 9.000 € für 2020 und 2021 etatisiert. Zudem ist in Höhe von 15.440 € in jedem Haushaltsjahr Aufwendungen für Reise- und Fortbildung vorgesehen. 500 € wurden für Porto und Versandkosten veranschlagt.

19 Transferaufwendungen

<u>3110010 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII:</u>

Die Erhöhung des Ansatzes bei den laufenden Leistungen resultiert aus der Trennung der existenzsichernden Leistungen von den Fachleistungen der EGH. Nach den durch den LWV übersandten Listen wurde eine Schätzung der Mehraufwendungen vorgenommen. Die laufenden Leistungen nach Kapitel 3 SGB XII wurden um 100.000 € erhöht.
Die Ausgaben für Personen o.f.W. in der La Strada sind nach dem Rückzug der finanziellen Beteiligung durch den LWV neu zu veranschlagen. Die Unterkunftskosten werden für Leistungsbezieher nach dem SGB II aus dem Produkt 312 übernommen. Die SGB II-Bezieher machen den größten Anteil der Personen in der Übernachtungseinrichtung aus. Nicht zu den Unterkunftskosten können Verwaltungskosten für die Auszahlung der Tagessätze gezählt werden. Diese werden mit 10.000 € veranschlagt und dem Sachkonto 3110010.7235051000 - Leistungen an Personen o.f.W. in der Übernachtungseinrichtung des Vogelsbergkreises zugeordnet. Die Aufwendungen gegenüber dem Jahr 2019 werden um 90.000 € reduziert.
Insgesamt ergibt sich ein Mehraufwand beim Produkt 3110010 von 20.000 €.

<u>3110020 - Hilfe zur Pflege:</u>

Nach HAG/SGB XII wird die Zuständigkeit in der Hilfe zur Pflege für unter 65-jährige ab 01.01.2020 vom LWV Hessen auf die örtlichen Sozialhilfeträger verlagert.
Auf Grundlage der vom LWV Hessen übermittelten Fallzahlen (47 Personen in stationären Einrichtungen) und Aufwendungen für 2018 ist mit Mehrbelastungen zu rechnen. Weitere Mehrausgaben entstehen in der Hilfe zur Pflege durch die Verminderung der vom Bund finanzierten Grundsicherung. Ab 01.01.2020 können nach den Vorgaben des BMAS nicht mehr die abstrakt ermittelten angemessenen Unterkunftskosten bei der Berechnung der Grundsicherung in Einrichtungen berücksichtigt werden. Die ermittelte durchschnittliche angemessene

Warmmiete liegt unter dem Betrag und der Grundsicherungsanspruch wird dadurch geringer. Die Folge ist eine Steigerung der Aufwendungen der Hilfe zur Pflege.
Unter Berücksichtigung der bevorstehenden Eröffnung eines neuen APH sowie der jährlichen Kostensteigerungen ist in 2020 insgesamt mit Mehraufwendungen i.H.v. ca. 700.000 € (ca. 1,5 Mio. € für 2021) zu rechnen.
Es bleibt abzuwarten, ob der Wegfall der Zahlungspflicht Unterhaltsverpflichteter durch das "Angehörigen-Entlastungsgesetz" zu steigenden Antragszahlen und weiteren Mehrausgaben führen wird.

3110030 – Eingliederungshilfe
Der Bereich Eingliederungshilfe wird nicht mehr in diesem Produkt ausgewiesen. Die Veranschlagung erfolgt künftig im Produkt 35100. Hierdurch verringert sich der Gesamtansatz der Transferleistungen.

3110040 - Hilfe zur Gesundheit:
Die Aufwendungen für die Hilfe zur Gesundheit können in den Jahren 2020 und 2021 reduziert werden. Es zeigt sich dass der Personenkreis der nach § 264 SGB V gemeldeten Personen in den Jahren 2014 bis 2018 um ca. 16 % zurückgegangen ist. Dies ist auf konsequentes Prüfen der Versicherungsansprüche zurückzuführen.
Vom LWV werden 9 Fälle an den Vogelsbergkreis übergeben, die nach § 264 SGB V ab 01.01.2020 neu anzumelden sind. Trotz der dadurch entstehenden Mehraufwendungen wird eine Reduzierung um 370.000 € vorgenommen.
Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass die Planungen der Hilfen zur Gesundheit großen Unsicherheiten unterliegt. Nur ein sehr teurer Behandlungsfall kann die günstige Prognose negativ beeinflussen.

3110050 - Hilfe in anderen Lebenslagen:
Der Aufwand beim Produkt 3110050 wurde geringfügig um 3.000 € erhöht. Dies resultiert aus den höheren Aufwendungen für die Altenhilfe (die als Auffangnorm für den Wegfall von Hilfeansprüchen bei Personen unterhalb des Pflegegrades 2 dient). Eine Erhöhung um 20.000 € musste jedoch bei den Bestattungskosten vorgenommen werden. Höhere Fallzahlen und gestiegene Kosten für die Durchführung von Bestattungen sind hierfür ursächlich.
Die Zuständigkeit für die stationäre Hilfe zur Überwindung von besonderen Schwierigkeiten nach §§ 67 bis 69 SGB XII wechselt zum überörtlichen Träger, wenn die Hilfe in einer stationären oder teilstationären Einrichtung, in einer betreuten Wohnmöglichkeit oder durch Beratung und Unterstützung in einer Fachberatungsstelle oder einer Tagesaufenthaltsstätte zu erbringen ist. Auswendungen sind daher nicht mehr zu veranschlagen. Da seither die örtlichen Träger die Aufgaben im Rahmen der Delegation für den LWV durchgeführt haben, entfallen aber auch gleichzeitig die Erträge aus Erstattung durch den LWV.
Insgesamt verschlechtert sich das Ergebnis um 23.000 €.

3110061 - Grundsicherung wegen Erreichen der Altersgrenze:
Die Erhöhung der laufenden Leistungen begründet sich aus den steigenden Fallzahlen aufgrund der Übernahme der Fälle in den besonderen Wohnformen vom LWV. Nach den vorgelegten Übergabelisten werden die Mehraufwendungen mit 100.000 € angesetzt zzgl. der erwarteten Steigerung durch prozentuale Erhöhung des Regelbedarfs und der höheren Inanspruchnahme der einmaligen Leistungen und der Wohnungsbeschaffungskosten ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 162.000 €. Die Mehraufwendungen werden durch die Erstattung der Grundsicherung aufgefangen.

3110062 - Grundsicherung wegen dauerhafter voller Erwerbsminderung:
Die Erhöhung der laufenden Leistungen begründet sich aus den steigenden Fallzahlen aufgrund der Übernahme der Fälle in den besonderen Wohnformen

vom LWV. Nach den vorgelegten Übergabelisten werden die Mehraufwendungen auf 900.000 € geschätzt.
Neben der Übergabe der Fälle in den besonderen Wohnformen wechselt auch die Zuständigkeit für die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen. Seither war der Vogelsbergkreis nur für die stationäre Hilfe zur Pflege für Personen ab Erreichen der Altersgrenze zuständig. Daher wurden seither keine laufenden Leistungen für die Grundsicherung in Einrichtungen für den Personenkreis der dauerhaft voll erwerbsgeminderten Personen veranschlagt. Mit der Übergabe der Fälle sind hier jedoch Leistungen zu erbringen.
Die Mehraufwendungen in den Jahren 2020 und 2021 werden durch die Erträge aus der Grundsicherungserstattung kompensiert.

3110070 - Leistungen für Bildung und Teilhabe
Die Aufwendungen wurden um 4.000 € erhöht. Grund sind die Änderungen durch das Starke-Familien-Gesetz mit den Verbesserungen der Leistungen zur Bildung und Teilhabe.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 50 Soziale Sicherung

Produkt 31200 Grundsicherung nach dem SGB II

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.500	558,00
7	547	Erträge aus Transferleistungen	34.118.430	31.918.910	31.453.110	31.674.304,40
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	533.900	588.500	127.970	540.063,04
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.650	13.220	15.560	21.220,14
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.770	4.770	4.270	257.838,17
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	34.670.250	32.527.900	31.603.410	32.493.983,75
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-5.664.130	-5.664.130	-5.335.220	-5.061.000,72
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-209.250	-209.250	-254.380	-265.308,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-477.170	-516.220	-396.330	-334.398,45
16	66	Abschreibungen	-270	-270	-270	-818.427,21
19	72	Transferaufwendungen	-32.235.860	-32.366.350	-32.408.900	-31.070.825,72
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-38.586.680	-38.756.220	-38.395.100	-37.549.960,10
22	=	Verwaltungsergebnis	-3.916.430	-6.228.320	-6.791.690	-5.055.976,35
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.916.430	-6.228.320	-6.791.690	-5.055.976,35
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	62.936,18
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	62.936,18
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.916.430	-6.228.320	-6.791.690	-4.993.040,17
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.179.430	-3.603.760	-3.599.720	-3.061.658,70
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.179.430	-3.603.760	-3.599.720	-3.061.658,70
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.095.860	-9.832.080	-10.391.410	-8.054.698,87

31200 Grundsicherung nach dem SGB II

Verantwortlich:	Frau Marina Fölsing

Beschreibung:	Gewährung von Leistungen zum Lebensunterhalt und Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) für erwerbsfähige Leistungsberechtigte (eLb) und die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen. Umfasst sind Dienstleistungen (Information, Beratung und umfassende Unterstützung mit dem Ziel der Eingliederung in Arbeit) sowie Geld- und Sachleistungen. Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll die Eigenverantwortung der Leistungsberechtigten stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können.

Grundlage:	Sozialgesetzbuch, Zweites Buch (SGB II) – Grundsicherung für Arbeitsuchende, Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV)

Ziele:	Zur Feststellung und Förderung der Leistungsfähigkeit der Jobcenter erstellt das BMAS auf Grundlage des § 48 a SGB II Kennzahlenvergleiche. Die bundeseinheitlichen Kennzahlen werden als entsprechende Quoten ermittelt und dienen als Messindikator für die mit dem Land Hessen nach § 48 b SGB II vereinbarten Zielen: Ziel 1: Verringerung der Hilfebedürftigkeit Ziel 2: Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit Ziel 3: Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug

Kennzahlen:	zu Ziel 1: Kennzahl ist die „Veränderung der Summe der Leistungen zum Lebensunterhalt“: Summe der Leistungen zum Lebensunterhalt im Bezugsmonat Summe der Leistungen zum Lebensunterhalt im Bezugsmonat des Vorjahres zu Ziel 2: Kennzahl für die Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit ist die „Integrationsquote“: Summe der Integrationen in den vergangenen 12 Monaten Durchschnittlicher Bestand der eLb in den vergangenen 12 Monaten zu Ziel 3: Kennzahl ist die „Veränderung des Bestands an Langzeitleistungsbeziehern“: Zahl der Langzeitleistungsbezieher im Bezugsmonat Zahl der Langzeitleistungsbezieher im Bezugsmonat des Vorjahres

Die Quoten zu den vorgenannten Kennzahlen werden regelmäßig ermittelt. Unterjährig werden dem Kreisausschuss in den Quartalsarbeitsmarktberichten, die Quoten, die einer monatlichen Veränderung unterliegen, vorgelegt.

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

7 Erträge aus Transferleistungen

Veranschlagt sind die im Zusammenhang mit der Trägerschaft nach dem SGB II stehenden Erstattungen des Bundes an den Vogelsbergkreis als Kommunales Jobcenter für das Arbeitslosengeld II einschließlich der Kosten der Unterkunft, die Eingliederungsleistungen und den Verwaltungskostenanteil. Der Anstieg zum Haushaltsjahr 2019 bezieht sich im Wesentlichen auf die Anpassung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Erstattung des Verwaltungskostenanteils. In 2021 erhöht sich die Bundesbeteiligung nochmals um 2,2 Mio. €.

8 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen

Etatisiert sind Zuweisungen des Landes für das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget. Die Erträge enthalten nur die vom Land bereitgestellten Verpflichtungsermächtigungen, da noch nicht bekannt ist, in welcher Höhe Mittel vom Land für die Jahre 2020 und 2021 zur Verfügung gestellt werden.
Des Weiteren ist hier die Zuweisung für das Bundesprogramm rehapro veranlagt.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der größte Teil der Aufwendungen ist im Bereich Mietkosten zu finden. Des Weiteren werden auch hier die Reise- und Fortbildungskosten verbucht.
Anfallende Aufwendungen für das Bundesprogramm rehapro werden ebenso hier verbucht.

19 Transferaufwendungen

Veranschlagt sind die Leistungen an Arbeitsuchende nach dem SGB II für das Arbeitslosengeld II, die Kosten für Unterkunft und Heizung, die Eingliederungsleistungen einschließlich der Landesprogramme (siehe Erl. Pos. 7) sowie die Leistungen zur Bildung und Teilhabe. Des Weiteren werden hier die Transferaufwendungen für das Bundesprogramm rehapro verbucht.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Ausgenommen ist dabei die Raumkostenumlage, da die KVA bereits eigene Mietkosten zu tragen hat.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **31300** **Hilfen für Asylbewerber**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
7	547	Erträge aus Transferleistungen	7.099.000	7.099.200	8.660.120	9.769.487,48
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	270	270	300	130.249,12
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.099.270**	**7.099.470**	**8.660.420**	**9.899.736,60**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-932.620	-944.010	-987.630	-1.028.148,08
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-33.960	-33.960	-25.380	-30.930,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.840	-9.840	-500	0,00
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-554.390,45
19	72	Transferaufwendungen	-5.779.300	-5.781.300	-6.834.800	-6.730.174,52
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-6.755.720**	**-6.769.110**	**-7.848.310**	**-8.343.643,05**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**343.550**	**330.360**	**812.110**	**1.556.093,55**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**343.550**	**330.360**	**812.110**	**1.556.093,55**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.423,72
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-823,74
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**3.599,98**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**343.550**	**330.360**	**812.110**	**1.559.693,53**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-675.480	-640.590	-749.220	-693.345,08
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-675.480**	**-640.590**	**-749.220**	**-693.345,08**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-331.930**	**-310.230**	**62.890**	**866.348,45**

31300 Hilfen für Asylbewerber

Verantwortlich:	Herr Hans-Ulrich Merle

Beschreibung:	Gewährung des notwendigen Bedarfes an Ernährung, Unterkunft und Heizung einschließlich Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt an Asylbewerber und zur Ausreise verpflichtete Ausländer, Betreuung der Flüchtlinge. Die Leistungen werden nach § 3 AsylbLG oder § 2 AsylbLG analog den Bestimmungen des SGB XII bzw. den §§ 4 – 6 AsylbLG erbracht.

Grundlage:	Hessisches Gesetz über die Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen (Landesaufnahmegesetz), Asylbewerberleistungsgesetz, SGB XII in analoger Anwendung.

Ziele:	Sicherstellung des Bedarfes zum Lebensunterhalt während der Durchführung des Asylverfahrens.

Kennzahlen:	Im Bereich Asyl werden keine Kennzahlen ausgewiesen.

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

Bei der Kalkulation wird davon ausgegangen, dass es im Planungszeitraum durchschnittlich 350 Personen gibt, die Anspruch auf analoge Leistungen nach dem AsylbLG haben und 200 Personen Anspruch auf Grundleistungen haben. Für die Kalkulation der Ansätze von 2019 wurden 400 Personen zugrunde gelegt.

7 Erträge aus Transferleistungen

Unter dieser Position werden die Erstattungen des Landes Hessen aus dem Landesaufnahmegesetz (LAG) gebucht. Aufgrund der Erstattungssystematik (§ 7) des LAG werden die Erträge sinken, da der dreijährige Erstattungszeitraum nach negativem Abschluss des Asylverfahrens in einer steigenden Anzahl von Fällen ausläuft. Es wird im Vergleich zum Ansatz 2019 mit einem Rückgang gerechnet.

Es wird davon ausgegangen, dass sich der Personenkreis derjenigen Flüchtlinge, der außerhalb der Einrichtungen lebt, in 2020 vermehrt Lebensumstände haben wird, die zu Erstattungen von Leistungen führen werden (z.B. ALG I, Krankengeld, Kindergeld, Wohngeld u.a.). In 2021 ist wieder ein Rückgang von Erstattungen zu erwarten. Ebenso ist aufgrund einer hohen Beschäftigungsquote der Analogleistungsempfänger davon auszugehen, dass der Ertrag aus dem Nutzungsentgelt leicht steigt.

19 Transferaufwendungen

Bei den Kosten der Unterkunft innerhalb von Einrichtungen wird die Zahl der Leistungsberechtigten auf analoge Leistungen wie auch die Zahl der Grundleistungsempfänger gegenüber 2019 leicht sinken. Da sich die Leistungsgrundlagen nicht wesentlich ändern, ist mit einem leicht sinkenden Aufwand zu rechnen.
Auch die Hilfe zum Lebensunterhalt geht aufgrund geringerer Leistungsberechtigter zurück.
Die Hilfe zur Gesundheit innerhalb und außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften ist ebenso rückläufig.
Eine Erhöhung ist im Bereich der Bildung und Teilhabe zu verzeichnen. Dies resultiert hauptsächlich durch den Wegfall des monatlichen Eigenanteils bei der Schülerbeförderung wie auch für die Mittagsverpflegung. Weiterhin wurden die pauschalen Beträge für den persönlichen Schulbedarf erhöht.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Die Reduzierung der Umlage im Vergleich zu 2019 resultiert dabei aus den um rund 1 Mio. € niedrigeren Aufwendungen, die zu einer Senkung des Umlageschlüssels und somit der Umlage in diesem Produkt führen.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **33100** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-50	-50	-1.790	-1.740,82
19	72	Transferaufwendungen	-6.000	-6.000	-6.000	-5.978,50
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-6.050**	**-6.050**	**-7.790**	**-7.719,32**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-6.050**	**-6.050**	**-7.790**	**-7.719,32**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-6.050**	**-6.050**	**-7.790**	**-7.719,32**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-6.050**	**-6.050**	**-7.790**	**-7.719,32**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-610	-570	-720	-603,51
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-610**	**-570**	**-720**	**-603,51**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-6.660**	**-6.620**	**-8.510**	**-8.322,83**

33100 Förderung der Wohlfahrtspflege

Verantwortlich:	Herr Simon Päbler

Beschreibung:	Einrichtungen, Dienste, Vereine der freien Wohlfahrtspflege werden vom Vogelsbergkreis finanziell unterstützt, damit sie ihre Aufgaben erfüllen können.

Grundlage:	Art. 20 GG, I. Buch Sozialgesetzbuch, Beschlüsse der Kreisgremien zum Haushaltsplan.

Ziele:	Hilfesuchende Menschen finden außerhalb der Kreisverwaltung geeignete Einrichtungen, Dienste und Vereine vor, die selbst Hilfen gewähren oder weitervermitteln.

Kennzahlen:	Kennzahlen können nicht definiert werden. Die Zielerreichung wird in einem ständigen sozialplanerischen Prozess überprüft.

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

19 Transferaufwendungen

Es handelt sich um Mitgliedsbeiträge in Höhe von 672 € und um Zuwendungen an Vereine und Wohlfahrtsverbände auf Kreisebene in Höhe von 5.328 €.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **34300** **Betreuungsleistungen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	10,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**0**	**0**	**0**	**10,00**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-341.640	-341.640	-363.550	-329.927,11
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.140	-4.140	0	0,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	-53.866,00
19	72	Transferaufwendungen	-75.000	-75.000	-75.000	-167,36
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-420.780**	**-420.780**	**-438.550**	**-383.960,47**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-420.780**	**-420.780**	**-438.550**	**-383.950,47**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-420.780**	**-420.780**	**-438.550**	**-383.950,47**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-420.780**	**-420.780**	**-438.550**	**-383.950,47**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-50.620	-52.410	-51.250	-32.029,82
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-50.620**	**-52.410**	**-51.250**	**-32.029,82**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-471.400**	**-473.190**	**-489.800**	**-415.980,29**

34300 Betreuungsleistungen

Verantwortlich:	Herr Simon Päbler

Beschreibung:	Mit dem am 01.07.2014 in Kraft getretenen „Gesetz zur Stärkung der Funktionen der Betreuungsbehörde“ sind die Aufgaben für die Betreuungsbehörde deutlich erweitert worden. Über die seitherige Unterstützung der Betreuungsgerichte hinaus ist jetzt ihre Anhörung durch das Betreuungsgericht vor einer Betreuerbestellung obligatorisch. In jedem Einzelfall muss ein qualifizierter Sozialbericht erstellt werden. Die Betreuungsbehörde hat außerdem die Pflicht, Hilfen zu vermitteln, die eine Betreuerbestellung entbehrlich machen. Diesem Ziel dient auch die Beratung von Einzelpersonen im Hinblick auf vorsorgende Verfügungen. Im Rahmen ihrer Netzwerkarbeit soll die Betreuungsbehörde ehrenamtliche Betreuer/innen gewinnen, sie in ihr Aufgabengebiet einführen, fortbilden und sie bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben unterstützen. Bei zivilrechtlichen Unterbringungen leistet die Betreuungsbehörde Hilfestellung. Sie kooperiert mit Betreuungsvereinen und anderen freigemeinnützigen und privaten Organisationen. Die Betreuungsbehörde führt selbst Betreuungen, wenn es die Besonderheiten des Einzelfalls erfordern. Der Vogelsbergkreis bezuschusst Betreuungsvereine zur Sicherstellung ihres Auftrages.

Grundlage:	Betreuungsgesetz, Betreuungsbehördengesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Beurkundungsgesetz

Ziele:	Die Betreuungsbehörde leistet ihren Beitrag dazu, dass Menschen, die wegen Erkrankung oder Behinderung im psychischen, geistigen oder körperlichen Bereich ihre Angelegenheiten nicht selbst besorgen können, durch Dritte die nötige Unterstützung erhalten oder geeignete gesetzliche Betreuer/innen eingesetzt werden. Alle Menschen aus dem Vogelsbergkreis, bei denen ein Betreuungsgericht das Erfordernis einer Betreuerbestellung festgestellt hat, erhalten geeignete gesetzliche Betreuer/innen.

Kennzahlen:	Anzahl der von den Betreuungsgerichten erteilten Aufträge zur Erstellung von Sozialberichten und gutachterlichen Stellungnahmen

Jahre	2016	2017	2018
Anzahl Berichte und Stellungnahmen	348	365	454

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

15 Sach- und Dienstleistungen
Hier sind die Reise- und Fortbildungskosten etatisiert, die nun bei jedem Budget ausgewiesen werden.

19 Transferaufwendungen
Der Ansatz bleibt unverändert. Hier wird die Förderung der Betreuungsvereine dargestellt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen
Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **35100** **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	226,90
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	5.736,55
7	547	Erträge aus Transferleistungen	15.000	15.000	4.000	1.395,22
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	120.000	120.000	100.000	208.789,03
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	900	900	899,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	720	720	580	567,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**136.720**	**137.620**	**105.480**	**217.613,70**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.069.940	-1.069.940	-1.078.480	-930.509,73
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-100.630	-100.630	-78.890	-77.620,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.430	-64.430	-5.500	0,00
16	66	Abschreibungen	0	-900	-900	-1.226,74
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-318.000	-318.000	-301.500	-252.399,79
19	72	Transferaufwendungen	-5.934.500	-5.934.500	-357.000	-288.410,71
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-7.487.500**	**-7.488.400**	**-1.822.270**	**-1.550.166,97**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-7.350.780**	**-7.350.780**	**-1.716.790**	**-1.332.553,27**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-7.350.780**	**-7.350.780**	**-1.716.790**	**-1.332.553,27**
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-6.864,98
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**-6.864,98**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-7.350.780**	**-7.350.780**	**-1.716.790**	**-1.339.418,25**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-797.200	-743.390	-204.850	-133.752,58
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-797.200**	**-743.390**	**-204.850**	**-133.752,58**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-8.147.980**	**-8.094.170**	**-1.921.640**	**-1.473.170,83**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortlich:	Herr René Lippert

Beschreibung:	Hilfen für Frauen durch die Fachberatungsstelle „Frauen (und Kinder) in Not“ durch Beratungsschutz und Hilfeangebote in Fällen von häuslicher Gewalt. Sonstige Hilfen im Rahmen der Familien und Frauenförderung (z.B. Verhütungsmittelfonds), Krankenversorgung nach dem Lastenausgleichsgesetz, Zuschüsse an soziale Einrichtungen im Vogelsberg, Leistungen zur Integration in den Arbeitsmarkt. Betrieb eines Pflegestützpunktes in gemeinsamer Trägerschaft mit Pflege- und Krankenkassen. Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket für Bezieher von Kinderzuschlag oder Wohngeld. Hilfe für behinderte Menschen durch die Eingliederungshilfe nach dem SGB IX.

Grundlage:	Lastenausgleichsgesetz, Gewaltschutzgesetz, freiwillige Leistungen, § 92c SGB XI und Allgemeinverfügung des Hessischen Sozialministeriums vom 08. Dezember 2008, § 6 b BKGG und der Verordnung zur Bestimmung der zuständigen Behörde für die Gewährung der Leistungen nach § 6 b BKGG. Sozialgesetzbuch Neunten Buch (SGB IX) Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen.

Ziele:	Krankenversorgung nach dem Lastenausgleichsgesetz, Schutz und Unterstützung von durch Gewalt bedrohten Frauen (Kindern), Aufrechterhaltung sozialer Infrastruktur, Förderung des Übergangs Schule in den Beruf, Beratung von Pflegebedürftigen und ihren Angehörigen in allen Fragen rund um das Thema Pflege, Teilhabe von Kindern und Jugendlichen an Bildung, Kultur, Sport. Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, Leistungsberechtigten eine individuelle Lebensführung zu ermöglichen, die der Würde des Menschen entspricht, und die volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft zu fördern. Die Leistung soll sie befähigen, ihre Lebensplanung und -führung möglichst selbstbestimmt und eigenverantwortlich wahrnehmen zu können.

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wird die Eingliederungshilfe zum 01.01.2020 aus dem SGB XII herausgelöst und nach SGB IX gewährt. Die Veranschlagung erfolgt künftig im Produkt 3510060 (ehem. 3110030). Durch das HAG/SGB IX wurden die Zuständigkeiten zwischen örtlichen und überörtlichen Sozialhilfeträger ab 01.01.2020 neu geregelt. Nach dem sog. "Lebensabschnittsmodell" sind die örtlichen SHT künftig für Menschen mit Behinderung bis zum Ende der Schulausbildung und ab Erreichen der Regelaltersgrenze zuständig, sofern dann erstmals EGH-Leistungen bezogen werden. Durch die Abschaffung des Einrichtungsbegriffes geht die Zuständigkeit für Kinder und Jugendliche in (bisherigen) Einrichtungen und Pflegefamilien auf die örtlichen Träger über. Im Gegenzug übernimmt der LWV Hessen nur wenige Fälle im Erwachsenenbereich. Die Ansätze basieren auf den vom LWV Hessen übermittelten Nettoaufwendungen aus 2018.

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Prüfung und Forderung von Bußgeldern im Wohngeldbereich ist intensiviert worden. Es wird in den Jahren 2020 und 2021 mit Erträgen in Höhe von 1.000 € jährlich gerechnet.

7 Erträge aus Transferleistungen

Die Position beinhaltet Erträge nach dem beruflichen Rehabilitierungsgesetz in Höhe von 4.000 €. Ebenso sind hier die Erstattungen für die Eingliederungshilfe veranschlagt.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Der Ansatz beinhaltet Landesmittel aus dem Kommunalisierungs-Budget in Höhe von 110.000 € je Haushaltsjahr. Zudem ist die Zuweisung des Landes für Spätaussiedler in Höhe von 1.000 € sowie die Zuweisung für Qualifizierungsmaßnahmen von Ehrenamtlichen in Höhe von 9.000 € etatisiert.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Aufwendungen für Beratungsleistungen in der Eingliederungshilfe in Höhe von 5.000 € je Haushaltsjahr ausgewiesen. Des Weiteren sind auch hier die Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 13.430 € und Porto- und Versandkosten i.H.v. 1.000 € sowie Materialaufwand i.H.v. 500 € etatisiert.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Der Ansatz umfasst Zuweisungen für laufende Zwecke an das Beratungszentrum Vogelsberg i.H.v. 187.500 € sowie Zuweisungen an übrige Bereiche i.H.v. 110.500 € (u.a. Vogelsberger Lebensräume, Familien- und Frauenförderung). Diese Ansätze mussten aufgrund von Personalkostensteigerungen geringfügig angepasst werden. Weiterhin ist unter dieser Position eine Zuweisung aus dem Landesprogramm für ehrenamtliche Flüchtlingshilfe in Höhe von 20.000 € enthalten. Den Ausgaben stehen Einnahmen in gleicher Höhe gegenüber.

19 Transferaufwendungen

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für

Beschreibung	2021	2020
Maßnahmen zur Integration in den Arbeitsmarkt und Gesellschaft	170.000 €	170.000 €
Bildungs- und Teilhabeleistungen f. Bezieher v. Kinderzuschlag u. Wohngeld	148.500 €	148.500 €
Leistungen nach § 276 des Lastenausgleichsgesetzes	15.000 €	15.000 €
Lokales Bündnis für Familie	14.000 €	14.000 €
Leistungen nach dem beruflichen Rehabilitierungsgesetz	4.000 €	4.000 €
Qualifizierungsmaßnahmen für Ehrenamtliche	5.000 €	5.000 €
Aufwendungen für Ehrenamtscard	500 €	500 €
FED-Leistungen	25.000 €	25.000 €
Hilfsmittel	5.000 €	5.000 €
Heilpädagogische Frühförderung	250.000 €	250.000 €
Komplexleistung Frühförderung	300.000 €	300.000 €
Integration im Kindergarten von 0 - 3 Jahre	100.000 €	100.000 €
Integration im Kindergarten von 3 Jahren bis Einschulung	1.400.000 €	1.400.000 €
Hilfen für Kinder/Jugendliche in Pflegefamilien	85.000 €	85.000 €
Hilfen für Kinder/Jugendliche in besonderen Wohnformen	1.900.000 €	1.900.000 €
Hilfen im Betreuten Wohnen	45.000 €	45.000 €
Hilfen zur Förderung der Verständigung mit der Umwelt	2.500 €	2.500 €
Hilfen bei der Beschaffung, Ausstattung und Erhaltung einer Wohnung	5.000 €	5.000 €
Hilfen zur Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben	5.000 €	5.000 €
Andere Leistungen zur Teilhabe am Leben idG Tagesgestaltung f. P. ü. 65	150.000 €	150.000 €
Tagesgestaltung bei vollstationärer Unterbringung	15.000 €	15.000 €
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	1.250.000 €	1.250.000 €
Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	5.000 €	5.000 €
Eingliederungshilfe an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	35.000 €	35.000 €

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Durch die Veranschlagung der Eingliederungshilfe in diesem Produkt ab 2020 und das dadurch erheblich vergrößerte Volumen der Aufwendungen erhöht sich der Umlageschlüssel im Vergleich zu 2019 und führt somit zu einer deutlichen Steigerung der Umlage.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	5.146,14	31.804	31.804	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**5.146,14**	**31.804**	**31.804**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-15.765	-15.765	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-13.970	0	-14.550	-14.106,07	-140.200	-68.270	
		Finanzanlagevermögen	-14.490	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-13.970**	**0**	**-14.550**	**-14.106,07**	**-155.965**	**-84.035**	
		bis 5)	**-14.490**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-13.970**	**0**	**-14.550**	**-8.959,93**	**-124.161**	**-52.231**	
		Auszahlungen)	**-14.490**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**

Produkt **31100** **Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-4.740	0	-5.270	-5.129,00	-48.506	-24.526	
		Finanzanlagevermögen	-4.810	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-4.740**	**0**	**-5.270**	**-5.129,00**	**-48.506**	**-24.526**	
		bis 5)	**-4.810**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-4.740**	**0**	**-5.270**	**-5.129,00**	**-48.506**	**-24.526**	
		Auszahlungen)	**-4.810**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **31200** **Grundsicherung nach dem SGB II**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	5.146,14	31.804	31.804	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**5.146,14**	**31.804**	**31.804**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-15.765	-15.765	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-7.180	0	-7.290	-7.037,76	-72.784	-35.284	
		Finanzanlagevermögen	-7.580	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-7.180**	**0**	**-7.290**	**-7.037,76**	**-88.549**	**-51.049**	
		bis 5)	**-7.580**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-7.180**	**0**	**-7.290**	**-1.891,62**	**-56.745**	**-19.245**	
		Auszahlungen)	**-7.580**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**
Produkt **31300** **Hilfen für Asylbewerber**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-650	0	-630	-611,74	-5.437	-2.147	
		Finanzanlagevermögen	-660	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-650**	**0**	**-630**	**-611,74**	**-5.437**	**-2.147**	
		bis 5)	**-660**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-650**	**0**	**-630**	**-611,74**	**-5.437**	**-2.147**	
		Auszahlungen)	**-660**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **50** **Soziale Sicherung**

Produkt **35100** **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.400	0	-1.360	-1.327,57	-13.472	-6.312	
		Finanzanlagevermögen	-1.440	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.400**	**0**	**-1.360**	**-1.327,57**	**-13.472**	**-6.312**	
		bis 5)	**-1.440**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.400**	**0**	**-1.360**	**-1.327,57**	**-13.472**	**-6.312**	
		Auszahlungen)	**-1.440**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51 Jugend**

Budgetverantwortung

Dagmar Scherer

Produkte

34100 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

36100 Tagesbetreuung von Kindern

36200 Kinder- und Jugendarbeit

36300 Gesetzliche Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.250	143.250	143.250	132.253,55
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	450,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	440.000	470.000	412.000	476.256,92
7	547	Erträge aus Transferleistungen	7.613.000	8.333.000	9.233.000	10.176.706,82
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	331.300	331.300	396.000	412.073,82
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.980	1.980	2.020	2.017,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.400	2.400	1.860	1.871,10
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.531.930**	**9.281.930**	**10.188.130**	**11.201.629,21**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-4.794.680	-4.786.050	-4.751.330	-4.503.801,28
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-236.970	-236.970	-211.930	-222.263,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-269.070	-268.970	-196.310	-146.525,26
16	66	Abschreibungen	-3.070	-4.470	-7.740	-193.021,58
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-433.000	-424.750	-476.500	-443.271,14
19	72	Transferaufwendungen	-25.030.500	-25.730.500	-26.214.000	-26.789.126,82
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-30.767.290**	**-31.451.710**	**-31.857.810**	**-32.298.009,08**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-22.235.360**	**-22.169.780**	**-21.669.680**	**-21.096.379,87**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-22.235.360**	**-22.169.780**	**-21.669.680**	**-21.096.379,87**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	738.590,64
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-286.202,43
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**452.388,21**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-22.235.360**	**-22.169.780**	**-21.669.680**	**-20.643.991,66**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	630.590	622.340	569.500	538.861,98
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.249.960	-3.435.670	-3.250.610	-2.848.063,95
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.619.370**	**-2.813.330**	**-2.681.110**	**-2.309.201,97**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-24.854.730**	**-24.983.110**	**-24.350.790**	**-22.953.193,63**

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **34100** **Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
7	547	Erträge aus Transferleistungen	2.448.000	2.448.000	2.150.000	2.768.030,22
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.448.000**	**2.448.000**	**2.150.000**	**2.768.030,22**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-198.760	-198.760	-188.170	-190.750,94
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-20.260	-20.260	-18.570	-19.221,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.380	-2.380	0	0,00
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-101.349,00
19	72	Transferaufwendungen	-2.850.000	-2.850.000	-2.780.000	-3.061.657,19
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-3.071.400**	**-3.071.400**	**-2.986.740**	**-3.372.978,13**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-623.400**	**-623.400**	**-836.740**	**-604.947,91**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-623.400**	**-623.400**	**-836.740**	**-604.947,91**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	104.794,19
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-2.246,00
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**102.548,19**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-623.400**	**-623.400**	**-836.740**	**-502.399,72**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-327.280	-312.320	-309.790	-304.059,45
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-327.280**	**-312.320**	**-309.790**	**-304.059,45**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-950.680**	**-935.720**	**-1.146.530**	**-806.459,17**

34100 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Verantwortlich:	Frau Petra Jung

Beschreibung:	- Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz an anspruchsberechtigte allein erziehende Mütter und Väter, - Durchsetzung von übergegangenen Unterhaltsansprüchen gegenüber dem familienfernen Elternteil Zielgruppe: Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren, die vom familienfernen Elternteil keinen Unterhalt erhalten und vom anderen Elternteil allein erzogen werden.

Grundlage:	Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), Bundesrichtlinien zum UVG, SGB I und X, BGB, ZPO, Unterhaltsgrundsätze des OLG Frankfurt am Main, Ausländergesetz

Ziele:	**15**% der Unterhaltsvorschüsse für Kinder im Haushaltsjahr 2020 und 2021 sind von den Unterhaltspflichtigen zurückgeholt.

Kennzahlen:	Verhältnis der Gesamteinnahmen zu den Gesamtausgaben

	2016	2017	2018
Rückholquote	16,5 %	12,8 %	10,14 %

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

7 Erträge aus Transferleistungen

Leistungen Dritter: das sind die IST-Einnahmen, aus denen sich die Rückholquote errechnet, bisher war das SOLL abgebildet.
Erstattungsbeträge des Landes: Anteil des Bundes 40% und des Landes Hessen 30 % an den Gesamtaufwendungen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auch hier werden die Reise- und Fortbildungskosten im jeweiligen Budget dargestellt.

19 Transferaufwendungen

Unterhaltsvorschussleistungen an Berechtigte: Die Leistungen erhöhen sich im Vergleich zu 2019. Dieses Niveau dürfte nunmehr nach 2 Jahren Gesetzesänderung gleichbleibend sein.
Anteil des Bundes 40 % und des Landes Hessen 30 % an den vereinnahmten Unterhaltszahlungen (Leistungen Dritter).

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **36100** **Tagesbetreuung von Kindern**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	70.000	70.000	70.000	0,00
7	547	Erträge aus Transferleistungen	210.000	210.000	210.000	186.485,62
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	220.000	220.000	180.000	251.300,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	370	370	370	368,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	80	80	70	68,04
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**500.450**	**500.450**	**460.440**	**438.221,66**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-363.920	-363.620	-386.290	-340.834,60
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-13.760	-13.760	-12.450	-12.888,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.040	-34.040	-24.000	-23.647,16
16	66	Abschreibungen	-370	-370	-370	-1.078,89
19	72	Transferaufwendungen	-1.470.000	-1.470.000	-1.557.000	-1.640.497,62
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.882.090**	**-1.881.790**	**-1.980.110**	**-2.018.946,27**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.381.640**	**-1.381.340**	**-1.519.670**	**-1.580.724,61**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.381.640**	**-1.381.340**	**-1.519.670**	**-1.580.724,61**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.381.640**	**-1.381.340**	**-1.519.670**	**-1.580.724,61**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-205.370	-199.220	-209.300	-180.513,82
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-205.370**	**-199.220**	**-209.300**	**-180.513,82**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.587.010**	**-1.580.560**	**-1.728.970**	**-1.761.238,43**

36100 Tagesbetreuung von Kindern

Verantwortlich:	Herr Helmut Benner

Beschreibung:	Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung; Anwerbung, Beratung Qualifizierung und Vermittlung von Tagespflegepersonen; Bezuschussung von Kindergarten- und Kindertagesstättenbeiträge sowie Tagespflegekosten

Grundlage:	Sozialgesetzbuch VIII; §§ 22-25, §§ 43, § 74, § 90

Ziele:	Kontinuierlicher Ausbau qualifizierter Kindertagespflege

Kennzahlen:	- Tagespflegeplätze (Die Platzzahlen beziehen sich auf Betreuungsplätze für unter 3-jährige) - jährlich mindestens ein durchgeführter Grundqualifizierungskurs für Tagesbetreuungspersonen mit mindestens 6 Teilnehmer/innen

Anzahl	2016	2017	2018
Tagespflegeplätze für unter 3-Jährige insgesamt	179	244	254
davon: neue Tagespflegeplätze	15	54	10
Teilnehmer Grundqualifizierungskurse	6	6	9

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattungen des Landes für Tagespflege.

7 Erträge aus Transferleistungen
Der Ansatz beinhaltet Einnahmen aus Elternbeiträgen aufgrund der Tagespflegesatzung.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Es handelt sich um die Landesförderung für den Fachdienst Kindertagespflege. Aufgrund steigender Fallzahlen erhöht sich die Landesförderung entsprechend.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Zur Sicherstellung der Qualifizierung, Fortbildung sowie Öffentlichkeitsarbeit in der Tagespflege werden die Ansätze in 2020 und 2021 um jeweils 6.000 € für eine verstärkte Netzwerkarbeit und Fachtage erhöht.
Des Weiteren werden auch hier die Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 4.040 € für dieses Budget dargestellt.

19 Transferaufwendungen
Hier werden die Gesamtkosten für die Tagespflege und Kindertagesbetreuung in Einrichtungen dargestellt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen
Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**
Produkt **36200** **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.250	140.250	140.250	129.293,55
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	82.000	82.000	82.000	92.717,96
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	111.300	111.300	216.000	160.773,82
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.610	1.610	1.650	1.649,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**335.160**	**335.160**	**439.900**	**384.434,33**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-529.340	-529.340	-466.310	-441.155,12
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.050	-139.950	-127.310	-89.323,65
16	66	Abschreibungen	-2.700	-4.100	-5.740	-5.755,60
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-15.000	-15.000	-119.000	-116.021,14
19	72	Transferaufwendungen	-178.000	-178.000	-183.000	-119.518,29
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-865.090**	**-866.390**	**-901.360**	**-771.773,80**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-529.930**	**-531.230**	**-461.460**	**-387.339,47**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-529.930**	**-531.230**	**-461.460**	**-387.339,47**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-529.930**	**-531.230**	**-461.460**	**-387.339,47**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-103.860	-356.040	-107.710	-71.261,46
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-103.860**	**-356.040**	**-107.710**	**-71.261,46**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-633.790**	**-887.270**	**-569.170**	**-458.600,93**

36200 Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortlich: Frau Silvia Lucas

Beschreibung:
- außerschulische Jugendbildung
- Förderung von Partizipationsmodellen für Kinder und Jugendliche
- Koordinierung des Bundesprojektes „Demokratie leben“
- Ferienfreizeitangebote für Kinder, Jugendliche und Familien, Unterstützung von Kindern aus einkommensschwachen Familien
- Betreuung von Kindern in drei Spiel- und Lernstuben
- Fortbildungs- und Unterstützungsangebote für Ehrenamtliche in der Jugendarbeit
- Beratung und finanzielle Unterstützung der Jugendarbeit entsprechend der Jugendförderungsrichtlinie
- eigenständige Durchführung der schulbezogenen Jugendsozialarbeit mit eigenem Personal an drei Standorten und mit externem Personal an weiteren vier Standorten
- geschlechtsspezifische Kinder- und Jugendarbeit und Bildungsarbeit
- Betreuung des Kinder- und Jugendparlaments
- mobile Jugendarbeit „KAFF-Mobil“

Grundlage:
SGB VIII, insbesondere §§ 11-14, 29
Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, bes. 3. Teil
KA-Beschlüsse Jugendförderungsrichtlinie, RiLi zur Unterstützung von Kindern aus einkommensschwachen Familien, KA- und KT-Beschlüsse zur Durchführung schulbezogener Jugendarbeit
Hessisches Gesetz zur Stärkung des Ehrenamtes in der Jugendarbeit
Förderprogramme des Bundes, z. B. „Demokratie leben“

Ziele:
Flächendeckende präventive Angebote der Jugendsozialarbeit zur frühzeitigen Bearbeitung möglicher Problemlagen von Kindern und Jugendlichen.
Mobile, bedarfsgerechte und erreichbare Angebote der Kinder- und Jugendarbeit und der Jugendbildungsarbeit.
Unterstützung und Förderung der verbandsgebundenen Jugendarbeit und der ehrenamtlichen Jugendarbeit der Vereine.
Bereithaltung attraktiver Freizeit-, Bildungs- und Erholungsangebote für Kinder und Jugendliche.
Entlastung von Familien in den Ferien.
Gewährleistung von Partizipationsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche.

Kennzahlen:
Anzahl der Teilnehmer/innen an Kinder- und Jugendfreizeiten, Seminaren und Projekten der außerschulischen Bildungsarbeit, Anzahl der Qualifizierungsangebote für Jugendleiter/innen und ausgestellte Jugendleiter/innencards im Landkreis, Fördersummen gem. der Jugendförderrichtlinien und Anzahl der geförderten Gruppen, Umfang der über Bundesprogramme akquirierten Fördersummen

Anzahl Teilnehmer	**2016**	**2017**	**2018**
Freizeiten	166	120	136
Seminare	821	569	689
Insgesamt	**987**	**689**	**825**
Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Teilnehmer Qualifizierungsangebote*	37	9	18
ausgestellte Jugendleiter/innencards	56	52	50

	2016		2017		2018	
Förderung	Betrag insgesamt	Anzahl Gruppen	Betrag insgesamt	Anzahl Gruppen	Betrag insgesamt	Anzahl Gruppen
nach Jugendförderrichtlinien	8.739,25 €	14	6.852,35 €	13	6.687,84 €	15
durch Bundesprogramme	78.000,00 €	25	65.000,00 €	17	69.872,70 €	22
Summe	**86.739,25 €**	**39**	**71.852,35 €**	**30**	**76.560,54 €**	**37**

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Diese Position beinhaltet alle Teilnehmerbeiträge für Kinder- und Jugendfreizeiten, Seminare und Veranstaltungen des Jugendbildungswerkes sowie Benutzerentgelte für das Kreisjugendheim und Zeltlager Landenhausen. Der Ansatz verändert sich nicht, da durch die Umbauarbeiten im Haus weiterhin nur die halbe Bettenkapazität zur Verfügung steht.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Verwaltungskostenzuschuss des Landes für die außerschulische Bildungsarbeit.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Für das Projekt „Demokratie leben“ ist eine Fördersumme von 100.000 € durch den Bund und 10.000 € durch das Land Hessen bewilligt worden.
Der Ertrag aus den Landeszuschüssen wird in Höhe von 1.300 € erwartet.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierrunter fallen alle Aufwendungen, die mit der Durchführung der Freizeitmaßnahmen und dem Betrieb der kreiseigenen Jugendeinrichtung Landenhausen zusammenhängen. Die Erhöhung des Ansatzes ist unter anderem den höheren Mitgliedsbeiträgen zuzuschreiben. Des Weiteren werden auch hier die Reise- und Fortbildungskosten beim jeweiligen Budget dargestellt.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Förderung der Jugendgruppen in Höhe von 15.000 €.

19 Transferaufwendungen

Der Ansatz berücksichtigt 110.000 € aus dem Projekt „Demokratie leben“. Weitere 61.000 € wurden für die außerschulische Bildungsarbeit und 7.000 € für Beihilfen zur Kinder- und Jugenderholung eingeplant.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Außerdem erfolgt für das Jahr 2020 eine betragsgenaue Verrechnung der einmalig veranschlagten Bauunterhaltungskosten für die Sanierung des Bettenhauses der Familienbildungsstätte Landenhausen (250 T€) mit dem Gebäudemanagement im Produkt 11160.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **36300** **Gesetzliche Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
2	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	3.000	2.960,00
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	450,00
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	288.000	318.000	260.000	383.538,96
7	547	Erträge aus Transferleistungen	4.955.000	5.675.000	6.873.000	7.222.190,98
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.320	2.320	1.790	1.803,06
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**5.248.320**	**5.998.320**	**7.137.790**	**7.610.943,00**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-3.702.660	-3.694.330	-3.710.560	-3.531.060,62
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-202.950	-202.950	-180.910	-190.154,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.600	-92.600	-45.000	-33.554,45
16	66	Abschreibungen	0	0	-1.630	-84.838,09
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-418.000	-409.750	-357.500	-327.250,00
19	72	Transferaufwendungen	-20.532.500	-21.232.500	-21.694.000	-21.967.453,72
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-24.948.710**	**-25.632.130**	**-25.989.600**	**-26.134.310,88**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-19.700.390**	**-19.633.810**	**-18.851.810**	**-18.523.367,88**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-19.700.390**	**-19.633.810**	**-18.851.810**	**-18.523.367,88**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	633.796,45
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-283.956,43
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**349.840,02**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-19.700.390**	**-19.633.810**	**-18.851.810**	**-18.173.527,86**
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	630.590	622.340	569.500	538.861,98
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.613.450	-2.568.090	-2.623.810	-2.292.229,22
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.982.860**	**-1.945.750**	**-2.054.310**	**-1.753.367,24**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-21.683.250**	**-21.579.560**	**-20.906.120**	**-19.926.895,10**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

36300 Gesetzliche Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Verantwortlich:	Frau Martina Beyer

Beschreibung:	Förderung der Erziehung in der Familie Ambulante, teilstationäre und stationäre Leistungen der Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche sowie Hilfen für junge Volljährige Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen Schutz von Kindern und Jugendlichen in Familienpflege und in Einrichtungen (Heimaufsicht, Pflegekinderdienst), Entgeltvereinbarungen Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren Beistandschaften, Pflegschaften und Vormundschaften für Kinder und Jugendliche sowie Auskunft über die Nichtabgabe von Sorgeerklärungen Beurkundung und Beglaubigung Jugendhilfeplanung

Grundlage:	Sozialgesetzbuch (SGB) VIII, Hess. Ausführungsgesetz zum Kinder- und Jugendhilfegesetz (HKJGB), SGBI, IX, X, XII, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermG), Jugendgerichtshilfegesetz (JGG), Freiwilliges Gerichtsgesetz (FGG)

Ziele:	1. Verbesserung der Erziehungsbedingungen in der Familie und Vermeidung von Fremdunterbringung unter Einbeziehung der Ressourcen innerhalb des Sozialraumes (ambulant vor stationär) 2. Bei erforderlicher stationärer Unterbringung im Rahmen der Hilfen zur Erziehung (Hilfen nach §§ 33, 34 SGB VIII), Einbeziehung und Erhalt der Ressourcen innerhalb des bisherigen sozialen Umfeldes

Kennzahlen:	1	- Anteil der begonnenen und beendeten ambulanten Hilfen
	2	- Anteil der begonnenen und beendeten stationären Hilfen

KZ 1:

- Anteil der begonnenen ambulanten Hilfen an allen begonnenen Hilfen: 55,26 %
- Anteil der beendeten ambulanten Hilfen mit Verbleib im Elternhaus bzw. in einer eigene Wohnung an allen beendeten ambulanten Hilfen: 79,84 %

KZ 2:

- Anteil der begonnenen Hilfen mit Unterbringung im VBK an allen begonnen stationären Hilfen: 55,26 %
- Anteil der beendeten stationären Hilfen mit Rückkehr ins Elternhaus bzw. Verselbständigung in einer eigenen Wohnung an allen beendeten stationären Hilfen: 54,74 %

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Teilnehmerbeiträge für kostenpflichtige Fortbildungsveranstaltungen verbucht.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Hier werden die Personalkostenerstattungen des Landes für die Übernahme von Landesaufgaben verbucht. Zudem sind unter dieser Position Personal- und Sachkostenerstattungen für die Frühen Hilfen etatisiert.

7 Erträge aus Transferleistungen

Veranschlagt ist der Kostenersatz von Kostenbeitragspflichtigen für die Hilfe zur Erziehung und der Eingliederungshilfe sowie die Erstattungen von Jugendhilfeträgern und Sozialleistungsträgern. Da diese Erstattungen bei Fallabgaben anfallen, diese aber nicht vorhersehbar sind (z.B. Wegzug des kostenzuständigkeitsauslösenden Elternteils aus dem Vogelsbergkreis), können die Ergebnisse große Schwankungen aufweisen. Der Ansatz verringert sich aufgrund sinkender Fallzahlen im Bereich unbegleiteter minderjährige Ausländer.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin enthalten sind Kosten für die Heimaufsicht (Fachstelle Jugendhilfeeinrichtungen), KiTa-Aufsicht (Fachstelle Kindertageseinrichtungen), Jugendhilfeplanung und für die Fachstelle gegen sexualisierte Gewalt. Weiterhin werden nun auch hier die Reise- und Fortbildungskosten dargestellt.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Hierbei handelt es sich um die ganzjährig angebotene schulbezogene Jugendsozialarbeit sowie eine sozialräumliche Ausweitung auf alle Kommunen im Vogelsbergkreis. Die Personalkosten für eigenes Personal, die für diesen Bereich entstehen, werden in Pos. 13 berücksichtigt. Die Erhöhung des Ansatzes ergibt sich aus tariflichen Steigerungen bei den beauftragten Trägern.

19 Transferaufwendungen

Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen: beinhaltet sonstige Hilfen nach § 27 SGB VIII, soziale Gruppenarbeit § 29, Betreuungshelfer/Erziehungsbeistand § 30, SPFH § 31, Tagesgruppe § 32, Vollzeitpflege nach § 33, Intensive Sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35, ambulante Leistungen für Volljährige § 41, ambulante Maßnahmen bei Notsituationen sowie die externe Bearbeitung der Erziehungsberatung.

Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen: Etatisiert sind die Heimerziehung § 34, Eingliederungshilfe § 35a, Leistungen an Volljährige § 41, sonstige Maßnahmen bei Notsituationen und Inobhutnahmen, Erstattungen an andere Jugendhilfeträger sowie Kosten für soziale Trainingskurse. Der Ansatz errechnet sich aus der jeweiligen Fallzahl zum 01.07. eines Jahres multipliziert mit den durchschnittlichen Fallkosten des Vorjahres; der tatsächliche Verlauf und die Anzahl der Hilfen ergeben sich aus der jeweiligen aktuellen Situation. Verringerung des Ansatzes lt. Hochrechnung, basierend auf Rückgang der Hilfen, insbesondere für unbegleitete minderjährige Ausländer, frühzeitiger Verselbständigung, Rückführung ins Elternhaus etc.

Weitere Aufwendungen ergeben sich in den Bereichen: Frühe Hilfen; Vormundschaften; sonstige soziale Erstattung an andere Jugendämter und übrige Bereiche.

31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Hier werden die Kosten der schulbezogenen Jugendsozialarbeit betragsgenau herausgerechnet und dem Produkt 24300 belastet (siehe dort Position 32).

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Zudem werden die Kosten geleisteter Gutachten des Gesundheitsamtes (aus Produkt 41400) im Jugendhilfebereich an dieser Stelle betragsgenau verrechnet.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51 Jugend**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	24.196	24.196	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**24.196**	**24.196**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-27.503	-27.503	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-5.010	0	-4.790	-4.432,29	-49.693	-23.123	
		Finanzanlagevermögen	-5.390	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-5.010**	**0**	**-4.790**	**-4.432,29**	**-77.196**	**-50.626**	
		bis 5)	**-5.390**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-5.010**	**0**	**-4.790**	**-4.432,29**	**-53.000**	**-26.430**	
		Auszahlungen)	**-5.390**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **34100** **Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-300	0	-290	-282,70	-2.614	-1.074	
		Finanzanlagevermögen	-310	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-300**	**0**	**-290**	**-282,70**	**-2.614**	**-1.074**	
		bis 5)	**-310**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-300**	**0**	**-290**	**-282,70**	**-2.614**	**-1.074**	
		Auszahlungen)	**-310**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **36100** **Tagesbetreuung von Kindern**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	7.906	7.906	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**7.906**	**7.906**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-5.527	-5.527	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-240	0	-240	-229,91	-2.103	-863	
		Finanzanlagevermögen	-250	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-240**	**0**	**-240**	**-229,91**	**-7.630**	**-6.390**	
		bis 5)	**-250**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-240**	**0**	**-240**	**-229,91**	**275**	**1.515**	
		Auszahlungen)	**-250**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**
Produkt **36200** **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	0	0	0	0,00	16.290	16.290	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**16.290**	**16.290**	
		bis 3)	**0**	**0**					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-21.975	-21.975	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-21.975**	**-21.975**	
		bis 5)	**0**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**-5.685**	**-5.685**	
		Auszahlungen)	**0**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **51** **Jugend**

Produkt **36300** **Gesetzliche Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-4.470	0	-4.260	-3.919,68	-44.975	-21.185	
		Finanzanlagevermögen	-4.830	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-4.470**	**0**	**-4.260**	**-3.919,68**	**-44.975**	**-21.185**	
		bis 5)	**-4.830**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-4.470**	**0**	**-4.260**	**-3.919,68**	**-44.975**	**-21.185**	
		Auszahlungen)	**-4.830**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Teilhaushalt/Budget 53 Gesundheitsdienste

Budgetverantwortung
Dr. Henrik Reygers (kommissarischer Leiter)

Produkte
41400 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2021	2020	2019	2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		Ordentliche Erträge				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.000	185.000	185.000	203.901,74
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000.000	0	7.500	61.990,33
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	480	490	480	453,60
11	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.185.480	185.490	192.980	266.345,67
12		Ordentliche Aufwendungen				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.908.010	-1.683.010	-1.519.560	-1.532.622,66
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-15.930	-15.930	-14.450	-16.058,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.950	-200.950	-186.000	-169.960,63
16	66	Abschreibungen	-3.100	-2.600	-2.500	-2.072,09
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-70.000	-30.000	0	0,00
19	72	Transferaufwendungen	-25.000	-25.000	-50.000	-37.800,00
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.197.990	-1.957.490	-1.772.510	-1.758.513,38
22	=	Verwaltungsergebnis	-2.012.510	-1.772.000	-1.579.530	-1.492.167,71
26	=	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.012.510	-1.772.000	-1.579.530	-1.492.167,71
29	=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00
30	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.012.510	-1.772.000	-1.579.530	-1.492.167,71
31	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	207.100	207.100	224.350	207.085,31
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-359.620	-333.330	-305.380	-210.148,79
33	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-152.520	-126.230	-81.030	-3.063,48
34	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.165.030	-1.898.230	-1.660.560	-1.495.231,19

41400 Gesundheitsdienste

Verantwortlich: Dr. Henrik Reygers – kommissarischer Leiter

Beschreibung:

- Infektionsschutz:
  Hauptziel ist es, die Bevölkerung vor übertragbaren Erkrankungen wie Tuberkulose, Masern und lebensmittelbedingten Durchfallerkrankungen zu schützen.
  Dies erfolgt durch regelmäßige Beobachtung und Intervention im Auftreten von infektionsbedingten Krankheitsfällen.
- Hygiene- und Umweltmedizin:
  Die Bevölkerung vor Schäden schützen, die sich durch Infektionen im Bereich des Trink- und Badewassers ergeben.
  Schutz vor impfpräventablen Infektionen wie Masern, Mumps, Röteln, Hepatitiden.
- Gelbfieberimpfstelle:
  Hier erfolgt eine reisemedizinische Beratung und bei Bedarf die Durchführung von Gelbfieberschutzimpfung. Das Gesundheitsamt ist zertifizierte Gelbfieber-Impfstelle.
- Krankenhaushygiene:
  Begehung und Überwachung aller hygienerelevanter Einrichtungen des Vogelsbergkreises wie Krankenhäuser, Altenheime etc.
- Schulgesundheitspflege:
  Feststellung der Schulfähigkeit, Früherkennung von Einschränkungen mit daraus resultierender Beratung und Förderung von weiteren Maßnahmen.
- Begutachtung:
  Insbesondere amtsärztliche aber auch verkehrsmedizinische /vertrauensärztliche Begutachtungen. Sozialmedizinische Begutachtungen im Rahmen des SGB II und des SGB XII.
- SPDI (Sozialpsychiatrischer Beratungsdienst):
  Hauptaufgabenbereich des SPDI ist die personenzentrierte Beratung und Hilfe für betroffene Menschen bzw. deren Angehörige bei psychischen Erkrankungen, Suchtproblemen, Suchterfahrungen. Aber auch Gremienarbeit im Rahmen der Psychiatriekoordination. Grundlage für die Tätigkeit ist das Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz aus dem Jahr 2017.
- Beratung bei übertragbaren Sexualerkrankungen:
  Im Rahmen des Prostituiertenschutzgesetzes erfolgt eine offene, wertfreie, empathische Beratung der Betroffenen, in diesem Bereich tätigen Personen. Hier wird unter anderem auch auf die allgemeine Prophylaxe der Übertragung von HIV, Hepatitis, Syphilis und anderen sexuell übertragbaren Erkrankungen geachtet. Diese Tätigkeit erfolgt in Zusammenarbeit mit dem SPDI bei Exit-Wunsch, d. h. bei Beendigung der Tätigkeit.
- Medizinalaufsicht:
  Erfassung aller im Vogelsbergkreis tätigen Heilberufe wie Ärzte, Zahnärzte und Heilhilfskräfte. Auch Heilpraktiker werden im Rahmen der Medizinalaufsicht erfasst.
- Fachstelle Gesundheitliche Versorgung:
  Die Sicherung der gesundheitlichen Versorgung wird zunehmend als ein Bereich der Daseinsvorsorge verstanden. Im Vogelsbergkreis wurde dazu im Jahr 2013 die Fachstelle Gesundheitliche Versorgung eingerichtet. Förderung der ärztlichen und pflegerischen Versorgung im ländlichen Raum. Organisatorische, planende und vorbereitende Arbeiten unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben. Aktuell Gründung von MVZ.
  Wesentliche Aufgaben sind die Initiierung und Umsetzung von strategischen und konzeptionellen Arbeiten, um die Herausforderungen, die mit dem demografischen Wandel assoziiert sind, zu bewältigen.
- Arbeitsmedizinische Betreuung:
  Unterstützung der Arbeitgeber in Zusammenarbeit mit den Mitarbeitern. Auftraggeber ist der Kreis bzw. ein Großteil der Gemeinden des Vogelsbergkreises.
- Geschäftsführung des Arbeitskreises Jugendzahnpflege:
  Im Rahmen des § 21 SGB V erfolgt eine Unterstützung der Zahnhygiene in den Kindergärten des Vogelsbergkreises.

Grundlage:	HGöGD (Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst), Arbeitssicherheitsgesetz, FeV (Fahrerlaubnisverordnung), TVöD, Hessisches Beamtengesetz, Beamtenstatusgesetz, Bundesbeamtengesetz, SGB II, SGB V, SGB VIII, SGB XI und XII, Hessisches Schulgesetz, Infektionsschutzgesetz (IfSG) in Verbindung mit der hessischen Hygiene-verordnung, Trinkwasserverordnung, Medizinproduktegesetz (MPG), Asylbewerberleistungsgesetz, Prostituiertenschutzgesetz. Die Abrechnung der Leistungen des Gesundheitsamtes – sofern sie berechenbar sind – erfolgt im Rahmen der Hessischen Verwaltungskostenordnung bzw. des Hessischen Verwaltungskostengesetzes anlog der Gebührenordnung des Hessischen Sozialministeriums bzw. der GOÄ.

Ziele:	- Effiziente, zeitnahe, bürgernahe Aufgabenerledigung unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben. - Kontinuierliche Überwachung und Intervention bei Auftreten von Infektionskrankheiten in der Bevölkerung. Hierzu gehören unter anderem die noch laufenden aber auch schon abgelaufenen globalen Infektionskrankheiten wie Tuberkulose, SARS, MERS, Pocken, Influenzapandemien (Vogelgrippe/Schweinegrippe), EHEC/HUS-Erkrankungen. - Schnelle Intervention bei Auftreten von Tropenerkrankungen wie Ebola. - Sicherstellung medizinischen Sachverstandes im Katastrophenfalle. - Zielstellung war und ist die Erarbeitung einer regionalen Strategie zur Sicherung der gesundheitlichen Versorgung mit allen relevanten Akteuren, der Aufbau einer dauerhaften ärztlichen Versorgungsstruktur, die Weiterentwicklung und Umsetzung eines Konzeptes zur Sicherstellung der gesundheitlichen Versorgung und der Aufbau einer dauerhaften Organisationsstruktur zur Verstetigung der initiierten Prozesse. Durchführung der Aufgaben erfolgt unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben, der Leitlinien der entsprechenden Fachgesellschaften (unter anderem AWMF-Leitlinien). Allgemeines Ziel der Verwaltung des Gesundheitsamtes ist die ökonomische Einsetzung der begrenzten Mittel und der Vermeidung einer Fehlallokation von Mitteln. Insgesamt ressourcenschonendes, energieschonendes Arbeiten. Allgemeine Berücksichtigung des Leitbildes des Vogelsbergkreises.

Kennzahlen:	1.) Anzahl der Untersuchungen 2.) Anzahl der Belehrungen

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Untersuchungen	2.290	2.124	2.533
Belehrungen	978	1.031	1.227
Gesamt:	**3.268**	**3.155**	**3.760**

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Einschulungsuntersuchungen	801 + 70 Seiteneinsteiger	853 + 103 Seiteneinsteiger	904 + 103 Seiteneinsteiger
Jugendzahnärztliche Untersuchungen	2.038	2.213	2.477
Sozialpsychiatrische Untersuchungen	66	138	157
SdPI Kontakte	803	1.763	1.651
Hilfeplankonferenz	203	164	151
Gelbfieber-Impfungen (WHO-zert.)	78	66	64
Arbeitsmedizinische Untersuchungen	1.267	1.175	1.101
Sportmed. Untersuchungen	20	29	22
Sozialmedizinische Untersuchungen	981	531	406
Hygienische Überwachung	69	40	54

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Gebühren, die für die Leistungen des Kreisgesundheitsamtes eingenommen werden.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Zuweisung für laufende Zwecke vom Land für das Projekt HaLT (Hart am Limit) entfällt ab 2020, da dieses im Jahr 2019 abgeschlossen wurde. Hinzu kommen Personalkostenerstattungen vom Land für das in Alsfeld eingerichtete Impfzentrum.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz umfasst Mittel zur Abdeckung des Arznei- und Laborbedarfs sowie Aufwendungen für externe Untersuchungen und Impfstoffe in Höhe von 60.000 € für beide Haushaltsjahre.

Für die Öffentlichkeitsarbeit sind in 2020 und 2021 je 12.000 € veranschlagt. Weiterhin sind für die Jahre 2020 und 2021 Aufwendungen für das „Projekt „Gutes Leben mit Demenz“ und den Arbeitskreis Palliativ- und Hospizversorgung (12.000 €), für weitere Arbeitskreise/Netzwerke (5.000 €) und Kosten für Gebärdendolmetscher/Sprachvermittler für Asylbewerber (5.000 €) vorgesehen.

Für das „Blockpraktikum“ in Kooperation mit der Universität Marburg, Abteilung für Allgemeinmedizin und dem Kompetenzzentrum Allgemeinmedizin, werden jährlich 20 Medizinstudenten gefördert, die im VBK ein 14-tägiges Praktikum bei niedergelassenen Allgemeinmedizinern absolvieren. Hierfür werden Mittel i.H.v. 20.000 € in den Jahren 2020 und 2021 veranschlagt. Das Projekt „Landtage“ mit der Universität Marburg soll Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung zum Facharzt für Allgemeinmedizin mit ländlichen Regionen vernetzen und sie langfristig für eine ärztliche Tätigkeit auf dem Land motivieren. Hierfür werden Mittel i. H. v. 5.000 € je Haushaltsjahr veranschlagt. Des Weiteren werden für die Weiterführung der "regionalen Gesundheitsplanung" im Jahr 2020 65.000 € und im Jahr 2021 40.000 € veranschlagt.

Das Programm „Regionales Gesundheitsversorgungskonzept“ ist in 2019 abgeschlossen worden.

Des Weiteren werden hier die Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 16.950 € etatisiert.

16 Abschreibungen

Der Ansatz umfasst die Abschreibung auf vorhandene Anlagegüter.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Hier werden die Aufwendungen für die die Zuführung an das „Medizinische Versorgungszentrum (MVZ) Hausärzte-Gesellschaft“ verbucht. Die ersten Jahre wird das neu gegründete MVZ nicht vollumfänglich kostendeckend geführt werden können. Neben den beteiligten Gemeinden wird auch der VBK die temporäre Unterdeckung auffangen. Ab 2022 soll das MVZ dann kostendeckend sein. Somit ist auch ein positives Betriebsergebnis zu erwarten.

19 Transferaufwendungen

Veranschlagt sind Unterbringungskosten gem. § 30 Infektionsschutzgesetz für die zwangsweise Einweisung von Patienten mit TBC-Erkrankung (5.000 €). Hierbei handelt es sich um reine Zwangsunterbringungskosten und nicht um die von der GKV zu tragenden Krankenhausbehandlungskosten. Zudem sind Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und (Medizin-)Stipendien mit 20.000 € veranschlagt.

Die Aufwendungen für das Projekt HaLT - " Hart am Limit" entfallen ab 2020, da das Projekt im Jahr 2019 beendet wurde.

31 **Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**
Hier werden die Kosten für Untersuchungen/Gutachten, die im Auftrag anderer Ämter der Kreisverwaltung durchgeführt werden, betragsgenau herausgerechnet und dem auftraggebenden Produkt unter Position 32 entsprechend belastet. Dies betrifft zum größten Teil Untersuchungen an Schulen, aber auch Gutachten im Bereich Asyl, der Jugendhilfe und des Personalservice, sofern eigene Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen betroffen sind.

32 **Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**
Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **53 Gesundheitsdienste**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	-1.100	-1.880,20	-12.308	-12.308	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-720	0	-700	-679,73	-5.684	-2.044	
		Finanzanlagevermögen	-730	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-720** **-730**	**0** **0**	**-1.800**	**-2.559,93**	**-17.993**	**-14.353**	
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-720** **-730**	**0** **0**	**-1.800**	**-2.559,93**	**-17.993**	**-14.353**	

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63 Bauen und Umwelt**

Budgetverantwortung
Bernhard Hofmann

Produkte
51100 Immissionsschutz
52100 Bauordnung und Bauaufsicht
52300 Denkmalschutz und -pflege
54200 Verwaltung der Kreisstraßen
55400 Gewässer- und Naturschutz

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	761.000	761.000	762.500	893.087,57
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	113.000	113.000	88.000	62.382,53
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.230.000	1.230.000	1.230.000	1.264.221,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	764.050	791.910	779.480	775.316,67
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.990	6.990	6.940	27.235,29
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.875.040**	**2.902.900**	**2.866.920**	**3.022.243,06**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.921.910	-1.941.130	-2.098.960	-1.998.492,33
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-124.040	-124.040	-145.800	-149.501,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.463.380	-2.463.380	-2.816.530	-2.584.278,55
16	66	Abschreibungen	-1.101.300	-1.140.270	-1.126.460	-1.135.163,72
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-47.000	-47.000	-41.000	-30.212,51
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-85.500	-85.500	-75.500	-57.112,70
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-5.743.130**	**-5.801.320**	**-6.304.250**	**-5.954.760,81**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-2.868.090**	**-2.898.420**	**-3.437.330**	**-2.932.517,75**
25	**=**	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-2.868.090**	**-2.898.420**	**-3.437.330**	**-2.932.517,75**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	485.420	199.218,76
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-660.960	-20.485,06
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-175.540**	**178.733,70**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-2.868.090**	**-2.898.420**	**-3.612.870**	**-2.753.784,05**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-797.720	-810.210	-860.020	-785.672,26
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-797.720**	**-810.210**	**-860.020**	**-785.672,26**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-3.665.810**	**-3.708.630**	**-4.472.890**	**-3.539.456,31**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **51100** **Immissionsschutz**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	888,49
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.000	13.000	13.000	878,45
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	60	60	50	45,36
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**14.060**	**14.060**	**14.050**	**1.812,30**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-89.900	-89.900	-93.910	-90.656,73
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.630	-5.630	-5.130	-5.184,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.840	-15.840	-15.000	-214,36
16	66	Abschreibungen	0	0	0	87,37
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-500	-500	-500	-139,70
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-111.870**	**-111.870**	**-114.540**	**-96.107,42**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-97.810**	**-97.810**	**-100.490**	**-94.295,12**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-97.810**	**-97.810**	**-100.490**	**-94.295,12**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-97.810**	**-97.810**	**-100.490**	**-94.295,12**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-15.770	-15.260	-9.062,69
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-15.000**	**-15.770**	**-15.260**	**-9.062,69**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-112.810**	**-113.580**	**-115.750**	**-103.357,81**

51100 Immissionsschutz

Verantwortlich:	Herr Bernhard Hofmann

Beschreibung:	Menschen, Tiere und Pflanzen, der Boden, das Wasser, die Atmosphäre sowie Kultur- und sonstige Sachgüter sind vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Luftverunreinigungen, Geräusche, Erschütterungen u. a.) und, soweit es sich um genehmigungsbedürftige Anlagen handelt, auch vor Gefahren, erheblichen Nachteilen und erheblichen Belästigungen zu schützen. Dabei werden im Rahmen der Zuständigkeit des Landkreises die Einhaltung der Rechtsquellen bei Anzeigen nicht genehmigungsbedürftiger Anlagen geprüft, Anlagen wiederkehrend überwacht, sachverständige Stellen eingeschaltet, nachträgliche Maßnahmen an bestehende Anlagen angeordnet bzw. Emissionserklärungen des Betreibers zu Anlagen der Massentierhaltung geprüft. Das Produkt umfasst zudem Beratungen, Auskünfte, Bestätigungen und Widerspruchsverfahren. - Beratung und Antragsstellung der Wohnraumförderung für Kreisbürger - Aufsichtsbehördliches Schornsteinfegerwesen

Grundlage:	BImSchG sowie im Besonderen 1., 4., 8., 11., 18. BImSchV, UVPG, div. Gesetze sowie Verordnungen, Erlasse, Satzungen und Richtlinien. Wohnraumfördergesetz 2001 / Hess. Ausführungsgesetz 2004 / Gesetz über Zuständigkeiten Schornsteinfegerwesen in Hessen 2012 / Schornsteinfegerhandwerksgesetz Nov. 2008

Ziele:	Schutz der Umwelt vor schädlichen Einwirkungen und Sichern der hohen naturräumlichen Qualität des Vogelsbergkreises. Stärken der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit durch kompetente Beratung, transparente Entscheidung und offene Kommunikation. Verbesserung der Wohnraumversorgung der Kreisbevölkerung.

Kennzahlen:	- Verfahren nach BImSchG in Zuständigkeit des Vogelsbergkreises

Verfahren nach BImSchG:

Anzahl	2016	2017	2018
Verfahren nach BImSchG	12	4	16

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um vereinnahmte Verwaltungs- und Schornsteinfegergebühren. Der Ansatz von 1.000 € bleibt unverändert.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Dieser Haushaltsansatz beinhaltet die Kostenerstattung durch Überprüfungen der Einhaltung immissionsschutzrechtlicher Anforderungen (z.B. Lärmimmissionen) im Bereich der Gaststättengewerbe i.H.v. 10.000 € (siehe Pos. 15).

Zusätzlich sind Mittel i.H.v. 3.000 € für die Beitreibung der Kosten für Ersatzvornahme und Zwangsgeld im Bereich Schornsteinfegerwesen etatisiert.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Überprüfungen der Einhaltung immissionsschutzrechtlichen Anforderungen (z.B. Lärmimmissionen) im Bereich der Gaststättengewerbe werden 10.000 € veranschlagt. Die erforderlichen Durchführungen von Lärmmessungen vor Ort und -auswertungen werden an Sachverständige und sachverständige Stellen übertragen. Die Kostenerstattung der Verursacher wird unter Pos. 4 abgebildet. Des Weiteren werden hier die Kosten für

Ersatzvornahme und Zwangsgeld im Bereich Schornsteinfegerwesen in Höhe von 5.000 € dargestellt.
Ebenso werden auch hier die Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten in Höhe von 840 € dargestellt.

18 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Ein Teil der Gebühreneingänge, die vom Kreis erhoben werden, sind an die Schornsteinfeger weiterzuleiten.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**

Produkt **52100** **Bauordnung und Bauaufsicht**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705.000	705.000	711.500	811.723,86
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	75.000	75.000	50.000	56.607,08
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	340	340	300	1.322,36
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**780.340**	**780.340**	**761.800**	**869.653,30**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-713.300	-713.300	-706.400	-701.313,30
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-37.710	-37.710	-34.390	-34.794,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.530	-81.530	-50.000	-40.748,81
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-20.750,02
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-832.540**	**-832.540**	**-790.790**	**-797.606,13**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-52.200**	**-52.200**	**-28.990**	**72.047,17**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-52.200**	**-52.200**	**-28.990**	**72.047,17**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-52.200**	**-52.200**	**-28.990**	**72.047,17**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-112.230	-118.500	-109.680	-74.814,44
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-112.230**	**-118.500**	**-109.680**	**-74.814,44**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-164.430**	**-170.700**	**-138.670**	**-2.767,27**

52100 Bauordnung und Bauaufsicht

Verantwortlich:	Herr Bernhard Hofmann

Beschreibung:	Die öffentliche Sicherheit und Ordnung, insbesondere Leben, Gesundheit und natürliche Lebensgrundlagen sind bei Anordnung, Errichtung, Änderung, Instandhaltung und Abbruch von baulichen Anlagen und Gebäuden nicht zu gefährden. Dabei wird die Einhaltung der Rechtsquellen zur Vermeidung bzw. Abwehr von Gefahren im geforderten Umfang geprüft. Das Produkt umfasst Entscheidungen mit Außenwirkung wie Genehmigung, Überprüfung, Anordnung, Entscheidung über Widersprüche zu oben genannten baulichen Vorhaben sowie interne Stellungnahmen zu Verwaltungsverfahren anderer Ämter und Behörden und zudem baurechtlichen Beratungen, Auskünfte, Bescheinigungen innerhalb bzw. außerhalb von Verwaltungsverfahren und Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung als Träger öffentlicher Belange.

Grundlage:	HBO, HSOG, BauGB, BauNVO, UVPG, div. Gesetze sowie Verordnungen, Erlasse, Satzungen und Richtlinien.

Ziele:	Vorbereiten und Unterstützen rechtlicher Rahmenbedingungen im Interesse einer flächen- und ressourcensparenden baulichen Entwicklung unter Berücksichtigung der Raumordnung und Landschaftspflege sowie Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung von baulichen Anlagen im Vogelsbergkreis; Stärken der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit durch kompetente Beratung, transparente Entscheidung und offene Kommunikation.

Kennzahlen:	Rechtssichere Entscheidung in weniger als 45 Tagen nach Vollständigkeit, Anteil erfolgreicher Widersprüche weniger als 5 % bezogen auf die Bescheide Entgangene Gebühreneinnahmen aufgrund von Befreiungstatbeständen (z. B. § 8 VwKostG, § 29 Reichssiedlungsgesetz) sowie im Gegensatz zu anderen Bundesländern in Hessen fehlendem Gebührentatbestand in VwKostO-MUELV für bauaufsichtliche Stellungnahmen zu Genehmigungsverfahren nach BImSchG (Biogasanlagen, Windenergieanlagen…).

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Bescheide (insgesamt)	486	472	527
davon: Dauer der Antragsbearbeitung < 45 Tage	455	423	446
Quote:	93,62%	89,62%	84,63%
davon: Bescheide zu gewerblichen Baumaßnahmen	129	140	101
davon: Dauer der Antragsbearbeitung < 45 Tage	116	121	95
Quote:	89,92%	86,43%	94,06%
isolierte Abweichungsbescheide nach § 63 HBO	29	23	26
davon: Dauer der Antragsbearbeitung < 45 Tage	23	21	21
Quote:	79,31%	91,30%	80,77%
Stellungnahmen zu Genehmigungsverfahren nach BImSchG	12	4	16
ordnungsbehördliche Verfahren	79	96	88
Widersprüche	30	20	34

Anzahl	2016	2017	2018
Anteil erfolgreicher Widersprüche	0	0	2
Quote Anteil erfolgreicher Widersprüche bezogen auf die Bescheide	0,00%	0,00%	5,90%
wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten	8	33	20
Baulasteintragungen/ -löschungen/ -veränderungen	110	156	102
Baulastauskünfte	238	226	269
Beratungen außerhalb von Verfahren	666	728	777
entgangene Gebühren aufgrund von Befreiungstatbeständen, z. B. Reichssiedlungsgesetz	97.594 €	146.065 €	67.268 €
entgangene Gebühren aufgrund fehlender Rechtsgrundlage, z. B. Stellungnahmen zu BImSchG-Genehmigungsverfahren	837.585 €	0*	0*

*In 2017 und 2018 wurden keine BImSchG-Bescheide erlassen, zu denen bauaufsichtliche Stellungnahmen erforderlich waren.

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Erträge aus Gebühren auf der Grundlage der Gebührensatzung des Kreises über die Erhebung von Bauaufsichtsgebühren oder Leistungen im Rahmen der Eingriffsverwaltung auf der Grundlage des Allgemeinen Verwaltungskostenverzeichnisses des Landes (Stundensätze). Es gibt Anzeichen, dass sich der Bauboom der zurückliegenden Jahre leicht abschwächt, so dass mit einem etwas niedrigeren HH-Ansatz kalkuliert wird.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Durch eine Zunahme an ordnungsbehördlichen Sicherungsmaßnahmen ist der bisherige HH-Ansatz nicht ausreichend und wird daher angepasst. Die Kosten der Ersatzvornahmen (Pos. 15 Aufwendungen) sind durch den Eigentümer oder Zustandsstörer zu ersetzen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Aufwendungen entstehen bei Zwangsmaßnahmen gem. Hess. Verwaltungsvollstreckungsgesetz im Rahmen von Ersatzvornahmen. Aufgrund von demografischem und wirtschaftlichem Wandel ist eine Zunahme an langfristig leerstehenden und baufälligen Gebäuden im Vogelsbergkreis wahrzunehmen. Der Ansatz ist auf 75.000 € je Haushaltsjahr festgelegt.
Weiterhin werden auch hier die Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten in dieser Position dargestellt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **52300** **Denkmalschutz und -pflege**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	130	130	110	113,40
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**130**	**130**	**110**	**113,40**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-147.060	-147.060	-142.100	-137.490,77
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-12.940	-12.940	-11.820	-11.851,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.370	-1.370	0	0,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-161.370**	**-161.370**	**-153.920**	**-149.341,77**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-161.240**	**-161.240**	**-153.810**	**-149.228,37**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-161.240**	**-161.240**	**-153.810**	**-149.228,37**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-161.240**	**-161.240**	**-153.810**	**-149.228,37**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-23.000	-24.560	-22.080	-15.049,83
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-23.000**	**-24.560**	**-22.080**	**-15.049,83**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-184.240**	**-185.800**	**-175.890**	**-164.278,20**

52300 Denkmalschutz und -pflege

Verantwortlich:	Herr Bernhard Hofmann

Beschreibung:	Die Kulturdenkmale sind als Quellen und Zeugnisse menschlicher Geschichte und Entwicklung zu schützen und zu erhalten. Dabei wird die Einhaltung der Rechtsquellen zum Schutz der Kulturdenkmale in einem denkmalrechtlichen Genehmigungsverfahren oder durch Zustimmung im bauaufsichtlichen Verfahren geprüft bzw. ordnungsbehördlich angeordnet. Das Produkt umfasst zudem Beratungen, Auskünfte, Bescheinigungen, Widerspruchsverfahren und Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung als Träger öffentlicher Belange.

Grundlage:	HDSchG, HSOG, div. Gesetze sowie Verordnungen, Erlasse, Satzungen und Richtlinien

Ziele:	Pflege und Förderung des Denkmalbestandes zur Erhaltung der Identität und im Sinne einer schonenden Entwicklung der Dörfer für die Bevölkerung und den Fremdenverkehr im Vogelsbergkreis. Hierbei sind die Erweiterung und Nutzungsänderung der Baudenkmale im Sinne einer städtebaulichen Innenentwicklung zu unterstützen. Stärken der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit durch kompetente Beratung, transparente Entscheidung und offene Kommunikation.

Kennzahlen:	Rechtssichere Entscheidung in weniger als 45 Tagen nach Vollständigkeit, Anteil erfolgreicher Widersprüche weniger als 5 % bezogen auf die Bescheide, Abbrüche von Kulturdenkmalen bzw. Gebäude innerhalb von denkmalrechtlichen Gesamtanlagen

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Bescheide	200	194	219
davon: Dauer der Antragsbearbeitung < 45 Tage	186	174	183
Quote:	**93,00%**	**89,69%**	**83,56%**
Widersprüche	2	3	5
Anteil erfolgreicher Widersprüche gegen beschiedene Anträge auf denkmalrechtliche Genehmigung	0	0	0
erteilte Abbruchgenehmigungen für Baudenkmäler	5	16	10
abgebrochene oder sonst endgültig zerstörte Baudenkmäler	2	5	3
erteilte Abbruchgenehmigungen in Gesamtanlagen für Gebäude, die selbst keine Baudenkmäler sind	13	9	7
abgebrochene oder sonst endgültig zerstörte Bestandteile von Gesamtanlagen, die keine Einzeldenkmäler sind	6	4	2

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **54200** **Verwaltung der Kreisstraßen**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	4.897,00
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.230.000	1.230.000	1.230.000	1.264.221,00
9	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	764.050	791.910	779.480	775.316,67
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.230	6.230	6.230	25.527,37
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.000.280**	**2.028.140**	**2.015.710**	**2.069.962,04**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-85.070	-85.070	-99.650	-136.572,53
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	-32.400	-33.559,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.294.630	-2.294.630	-2.694.000	-2.517.487,83
16	66	Abschreibungen	-1.101.300	-1.140.270	-1.126.460	-1.110.535,21
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-3.481.000**	**-3.519.970**	**-3.952.510**	**-3.798.154,57**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.480.720**	**-1.491.830**	**-1.936.800**	**-1.728.192,53**
25	**=**	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.480.720**	**-1.491.830**	**-1.936.800**	**-1.728.192,53**
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	485.420	199.218,76
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-660.960	-20.485,06
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-175.540**	**178.733,70**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.480.720**	**-1.491.830**	**-2.112.340**	**-1.549.458,83**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-493.990	-488.710	-549.620	-584.549,14
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-493.990**	**-488.710**	**-549.620**	**-584.549,14**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.974.710**	**-1.980.540**	**-2.661.960**	**-2.134.007,97**

54200 Verwaltung der Kreisstraßen

Verantwortlich:	Herr Stefan Günther

Beschreibung:	Gewährleistung eines funktionsfähigen Kreisstraßennetzes in einem verkehrssicheren Zustand

Grundlage:	Hessisches Straßengesetz, Haushaltsplan Vogelsbergkreis

Ziele:	Erhalt und Verbesserung der verkehrsnotwendigen Kreisstraßen durch zielgerichtete Steuerung des verfügbaren Ressourceneinsatzes unter Berücksichtigung der Verkehrsbedeutung und des öffentlichen Interesses

Kennzahlen:	Zustandsnote < 3,0 bei allen Brückenbauwerken (Bauwerksprüfungen des ASV Schotten) und Straßenabschnitten, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner und pro km

Brückenbauwerke (Stichtag 01.01.)	2016	2017	2018
Anzahl insgesamt	61	61	61
davon: Zustandsnote < 3,0	60	59	61
Zielerreichung:	98,36%	96,72%	100,00%

Gem. d. Richtlinie der Bauwerksprüfung beschreiben Zustandsnoten bei Brücken ab 3,0 bis 3,4 einen nicht ausreichenden Zustand.

Straßennetz (Stichtag 01.01.)	2016	2017	2018
Kreisstraßen insgesamt, in km	305,033	305,033	300,342
davon: Zustandsnote <= 3,0	228,226	231,495	232,334
Zielerreichung:	74,82%	75,89%	77,36%

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2016	2017	2018
Jahresergebnis/Ansatz:	1.938.472 €	2.064.507 €	2.517.487 €
Einwohner:	107.214	106.862	106.451
Aufwendungen pro Einwohner:	18,08 €	19,32 €	23,65 €
Aufwendungen pro km:	6.354,96 €	6.768,14 €	8.382,07 €

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Veranschlagt ist die besondere Finanzzuweisung des Landes nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) zur Unterhaltung der Kreisstraßen. Die Zuweisung wird in beiden Haushaltsjahren weiterhin mit je 1.230.000 € etatisiert.

9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, –zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Veranschlagt ist der Ertrag aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen. Diese werden über die Nutzungsdauer des Bauwerks verteilt linear aufgelöst.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand für Verwaltung, Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen ergibt sich aus einer mit Hessen Mobil vertraglich fest vereinbarten Unterhaltungspauschale und dem variablen Direktaufwand, mit dem zusätzliche, nicht in der Unterhaltungspauschale erfasste Leistungen, abgedeckt werden. Die Unterhaltungspauschale beträgt derzeit 3.839,14 €/km. Bei einem Kreisstraßennetz von rd. 300 km zum 01.01.2020 werden in den nächsten 2 Jahren je rd. 1.152.000 € erstattet.

Übersicht Erlöse/Aufwendungen 2020 + 2021

Erlöse	**HJ 2020**	**HJ 2021**
	Plan	**Plan**
Landeszuwendung	1.230.000 €	1.230.000 €
Sonstige Erlöse	6.000 €	6.000 €
Erlöse insgesamt	**1.236.000 €**	**1.236.000 €**
Aufwendungen		
Laufende Unterhaltung - Direktaufwand	550.000 €	550.000 €
Kostenerstattung Hessen Mobil	1.152.000 €	1.152.000 €
Deckenerneuerung/Oberflächenbehandlung	592.000 €	592.000 €
Reise- und Fortbildungskosten	630 €	630 €
Auswendungen insgesamt	**2.294.630 €**	**2.294.630 €**
Zuschussbedarf	**-1.058.630 €**	**-1.058.630 €**

Deckenerneuerungen

Beginnend in 2014 wurden zunächst in kleinen Umfang Deckenerneuerungen durchgeführt. Seit 2018 wird die Ausschreibung, Vergabe und Bauüberwachung dieser Arbeiten teilweise mit Kreispersonal ausgeführt. Dadurch können Honorarkosten durch Hessen Mobil oder Ingenieurbüros eingespart werden.

Oberflächenbehandlung

Mit der Mittelerhöhung für Oberflächenbehandlungen im Ergebnishaushalt soll der aufgestaute Sanierungsbedarf zumindest teilweise gedeckt werden. Mittelfristig können dadurch größere Schäden vermieden werden, die wesentlich höhere Folgekosten verursachen würden (Sanierung vor Neubau). Die Oberflächenbehandlung (kurz OB) ist eine Maßnahme zur Instandsetzung von Straßen. Dabei wird auf die Oberfläche einer bestehenden Straße eine neue Verschleißschicht aufgebracht. Auch hier sollen Ausschreibung, Vergabeverfahren, Bauüberwachung und Rechnungsprüfung durch Kreispersonal ausgeführt werden.

Grundlage für die Aufnahme in den Maßnahmenkatalog für Deckenerneuerungen/ Oberflächenbehandlung war unter anderem eine Abfrage bei den Städten und Gemeinden über geplante Kanal- und Wasserleitungsmaßnahmen.

Nachstehende Maßnahmen sind für die nächsten Jahre geplant:

Bezeichnung	km
Kreisstraße 072, OD Wernges	0,36
Kreisstraße 087, Stockhausen - K86	1,76
Kreisstraße 090, OD Bannerod - Metzlos	0,13
Kreisstraße 090/091, OD Bannerod (Crainfeld-Heisters)	0,35
Kreisstraße 091, Heisters - Zahmen	0,84
Kreisstraße 098, OD Ober-Moos (Erneuerung Deckschicht)	0,45
Kreisstraße 100, Crainfeld - L 3181	1,94
Kreisstraße 110, OD Steinfurt (Erneuerung Deckschicht)	0,47
Kreisstraße 113, OD Lautertal-Dirlammen	0,23
Kreisstraße 119, OD Unter-Sorg	0,15
Kreisstraße 119, Unter-Sorg - Hergersdorf	1,19
Kreisstraße 122, OD Hopfgarten 2. BA	0,30
Kreisstraße 123, Liederbach - B49	0,83
Kreisstraße 204, Schotten/Eichelsachsen - Kreisgrenze Gießen	2,66
Kreisstraße 250, Nieder-Moos bis Zahmen	4,30
Kreisstraße 999, Baugrunduntersuchungen	
Kreisstraße 999, Patchverfahren/DSK/OB	
Kreisstraße 999, Zustandserfassung	
Brückenbauwerke, Instandsetzungsmaßnahmen	
Deckenerneuerungen / Oberflächenbehandlung	**15,96**

Zustandserfassung
Eine Zustandserfassung und -bewertung liefert Informationen zum erforderlichen Substanzerhalt und den Gebrauchseigenschaften der Straßeninfrastruktur und ist damit im Erhaltungsmanagement eine unverzichtbare Grundlage für technische und finanztechnische Entscheidungen.

Baugrunduntersuchungen
Zur Festlegung von Sanierungsmaßnahmen und zur Ermittlung der Baukosten bedarf es immer einer vorhergehenden Untersuchung des Bestandaufbaus der Straße in Bezug auf frostsicheren Aufbau, vorh. Asphaltstärke, LAGA-Einstufung, PAK-Einstufung etc.

Die Ausführungen der einzelnen Maßnahmen sind teilweise noch mit den Kommunen abzustimmen. Zudem können sich noch Änderungen in der Ausführung auf Grund der noch teilweise fehlenden Baugrundgutachten ergeben. Insofern ergibt sich aus der vorstehenden Aufstellung keine Prioritätensetzung.

Reise- und Fortbildungskosten
Auch hier werden die Aufwendungen für die Reise- und Fortbildungskosten dem Budget zugewiesen und dargestellt.

16 Abschreibungen
Die Herstellungskosten von Straßen und Brücken sind zu aktivieren und grundsätzlich linear über die Nutzungsdauer des hergestellten Anlagegutes abzuschreiben. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar.

32 Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird. Die Reduzierung der Umlage im Vergleich zu 2019 resultiert dabei aus dem geringeren Volumen der Aufwendungen, welches zu einer Senkung des Umlageschlüssels und damit der Umlage in diesem Produkt führt.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **55400** **Gewässer- und Naturschutz**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.000	55.000	50.000	80.475,22
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.000	25.000	25.000	0,00
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	230	230	250	226,80
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**80.230**	**80.230**	**75.250**	**80.702,02**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-886.580	-905.800	-1.056.900	-932.459,00
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-67.760	-67.760	-62.060	-64.113,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.010	-70.010	-57.530	-25.827,55
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-3.965,86
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-47.000	-47.000	-41.000	-30.212,51
18	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-85.000	-85.000	-75.000	-56.973,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.156.350**	**-1.175.570**	**-1.292.490**	**-1.113.550,92**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.076.120**	**-1.095.340**	**-1.217.240**	**-1.032.848,90**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.076.120**	**-1.095.340**	**-1.217.240**	**-1.032.848,90**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.076.120**	**-1.095.340**	**-1.217.240**	**-1.032.848,90**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-153.500	-162.670	-163.380	-102.196,16
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-153.500**	**-162.670**	**-163.380**	**-102.196,16**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.229.620**	**-1.258.010**	**-1.380.620**	**-1.135.045,06**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

55400 Gewässer- und Naturschutz

Verantwortlich:	Herr Bernhard Hofmann

Beschreibung:	Naturschutz und Landschaftspflege Räumliche Planung und Entwicklung Eingriffsgenehmigungen, Ordnungswidrigkeitsverfahren, Prüfverfahren und Beurteilungen Gestaltung der Umwelt Wasserbehörde a) Aufsicht über Gewässer b) Aufsicht über Abwasseranlagen c) Überwachung von VAwS-Lagerstätten d) Sanierung von Grundwasser- und Bodenschäden e) Erheben Abwasserabgabe

Grundlage:	Bundesnaturschutzgesetz, Hess. Naturschutzgesetz, Verordnungen, EU-Verordnungen und Richtlinien, Raumordnungsgesetz, Ordnungswidrigkeitsgesetz Beschlüsse der Kreisgremien Für Wasserschutz: WHG, HWG, BbodSchG

Ziele:	Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft Artenschutz Ressourcenschutz Ausweisung und Unterhaltung der Naturdenkmale Beratung von Gemeinden und Bürgern Förderung des Naturschutzes Wasserbehörde: Umsetzung der Pflichtaufgaben zum Schutz der Gewässer und des Bodens

Kennzahlen:	Fallzahlen zu - Stellungnahmen und Genehmigungen - Projekte - Naturdenkmäler - Wasserbehörde: Anzahl und Art der behördlichen Maßnahmen zur rechtskonformen Umsetzung der sich aus den vorgegebenen Determinanten des Zuständigkeitsbereichs ergebenden gesetzlichen Pflichtaufgaben

	2016	2017	2018
Stellungnahmen und Genehmigungen	323	361	423
Projekte	17	17	17
Naturdenkmäler	117	117	125

Art und Anzahl der Maßnahmen	2016	2017	2018
zu a: Bescheide, Stellungnahmen, Beratungen	482	485	498
zu b: Prüfungen, Beratungen, Bescheide	246	255	300
zu c: Mängelbeseitigungsmaßnahmen ohne Verwaltungsakt, Bescheide	565	457	742
zu d: Beratungen, Kontrollen, Bescheide	44	36	50
zu e: Bescheide, Beratungen	308	273	227

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es wurden Gebühren für naturschutzrechtliche und artenschutzrechtliche Genehmigungen (5.000 €) sowie die Erhebung der Ausgleichsabgabe veranschlagt. In gleicher Höhe wurde die Weiterleitung der Ausgleichsabgabe unter Pos. 18 etatisiert (2.000 €).

Der Ansatz umfasst zudem die Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen i.H.v. 3.000 € und Gebühren im Bereich Wasserrecht i.H.v. 45.000 € je Haushaltsjahr.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Der Ansatz stellt die Kostenerstattungen bei Ersatzvornahmen dar und ist weiterhin mit 25.000 € etatisiert.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zur Sicherung und Pflege von Naturdenkmälern und geschützten Landschaftsbestandteilen werden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für Baumgutachten sowie Baumpflegekosten 30.000 € in Ansatz gebracht. Daneben enthält die Position noch Geschäftsaufwendungen für den Naturschutzbeirat (1.500 €), Aufwand für die ehrenamtliche Tätigkeit der Vogelschutzbeauftragten (600 €), Kosten für Zwangsmaßnahmen im Bereich „wassergefährdende Stoffe“ (25.000 € siehe Pos. 4) sowie Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen (430 €).

Die Aufwendungen für Reise- und Fortbildungskosten sind hier mit 12.480 € je Haushaltsjahr etatisiert.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Etatisiert sind Aufwendungen für gesetzlich vorgegebene Nachsorgemaßnahmen der stillgelegten Deponie Bilskuppe in Lauterbach-Maar und die Umsetzung von Naturschutzmaßnahmen sowie Mitgliedsbeiträge z.B. an die Schutzgemeinschaft Vogelsberg. Zusätzlich werden die Verbandsumlage für den Wasserverband Schwalm und die Umlage der Regionalversammlung unter diesem Produkt etatisiert.

Der Ansatz erhöht sich um 6.000 € aufgrund des Streuobstprogramms für die Förderung der Streuobstwiesen.

18 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Es handelt sich um die Zuweisung an den Zweckverband Naturpark Hoher Vogelsberg in Höhe von 83.000 €. Der Ansatz ist aufgrund einer angekündigten Umlageerhöhung entsprechend angepasst worden. Daneben ist die Weiterleitung der mit 2.000 € etatisierten Ausgleichsabgabe veranschlagt (s. Erl. Pos. 3).

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63 Bauen und Umwelt**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	1.125.060	0	1.214.820	1.594.367,15	10.123.239	4.824.179	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	910.000	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	70,00	70	70	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**1.125.060**	**0**	**1.214.820**	**1.594.437,15**	**10.123.309**	**4.824.249**	
		bis 3)	**910.000**	**0**					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-1.159,20	-28.864	-28.864	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.612.060	-1.325.000	-1.702.320	-2.917.421,30	-15.911.204	-8.284.144	
			-1.385.000	-1.830.000					
		Verpflichtungsermächtigung 2021:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*-1.325.000*
			- - - - -	- - - - -					
		Verpflichtungsermächtigung 2022:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*0*
			- - - - -	- - - - -					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-2.067	-2.067	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-2.600	0	-3.060	-2.786,34	-30.448	-14.368	
		Finanzanlagevermögen	-3.370	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.614.660**	**-1.325.000**	**-1.705.380**	**-2.921.366,84**	**-15.972.584**	**-8.329.444**	
		bis 5)	**-1.388.370**	**-1.830.000**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-489.600**	**-1.325.000**	**-490.560**	**-1.326.929,69**	**-5.849.274**	**-3.505.194**	
		Auszahlungen)	**-478.370**	**-1.830.000**					

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **51100** **Immissionsschutz**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-140	0	-130	-124,44	-1.194	-494	
		Finanzanlagevermögen	-140	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-140**	**0**	**-130**	**-124,44**	**-1.194**	**-494**	
			-140	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-140**	**0**	**-130**	**-124,44**	**-1.194**	**-494**	
			-140	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **52100** **Bauordnung und Bauaufsicht**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-900	0	-820	-803,13	-8.379	-3.839	
		Finanzanlagevermögen	-910	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-900**	**0**	**-820**	**-803,13**	**-8.379**	**-3.839**	
		bis 5)	**-910**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-900**	**0**	**-820**	**-803,13**	**-8.379**	**-3.839**	
		Auszahlungen)	**-910**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **52300** **Denkmalschutz und -pflege**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-350	0	-320	-316,86	-3.037	-1.247	
		Finanzanlagevermögen	-360	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-350**	**0**	**-320**	**-316,86**	**-3.037**	**-1.247**	
		bis 5)	**-360**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-350**	**0**	**-320**	**-316,86**	**-3.037**	**-1.247**	
		Auszahlungen)	**-360**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **54200** **Verwaltung der Kreisstraßen**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	1.125.060	0	1.214.820	1.594.367,15	10.123.239	4.824.179	
		sowie aus Investitionsbeiträgen	910.000	0					
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	70,00	70	70	
		des Sachanlagevermögens und des immateriellen	0	0					
		Anlagevermögens							
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**1.125.060**	**0**	**1.214.820**	**1.594.437,15**	**10.123.309**	**4.824.249**	
		bis 3)	**910.000**	**0**					
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	-1.159,20	-28.864	-28.864	
			0	0					
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.612.060	-1.325.000	-1.702.320	-2.917.421,30	-15.911.204	-8.284.144	
			-1.385.000	-1.830.000					
		Verpflichtungsermächtigung 2021:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*-1.325.000*
			- - - - -	- - - - -					
		Verpflichtungsermächtigung 2022:	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	*0*
			- - - - -	- - - - -					
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	0,00	-2.067	-2.067	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	0	0	-580	-564,71	-7.028	-2.108	
		Finanzanlagevermögen	-1.230	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.612.060**	**-1.325.000**	**-1.702.900**	**-2.919.145,21**	**-15.949.165**	**-8.317.185**	
		bis 5)	**-1.386.230**	**-1.830.000**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-487.000**	**-1.325.000**	**-488.080**	**-1.324.708,06**	**-5.825.855**	**-3.492.935**	
		Auszahlungen)	**-476.230**	**-1.830.000**					

54200 Kreisstraßen

Allgemeine Erläuterungen
Zur Vorbereitung des Haushaltsplans für 2020 und 2021 sind alle Kreisstraßenmaßnahmen durch das Sachgebiet, in Abstimmung mit Hessen Mobil und den Planungsbüros, einer Neubetrachtung unterzogen worden. Für die kommenden beiden Jahre wurden die Prioritäten neu festgesetzt. Zudem berücksichtigt wurden bei der Fortschreibung des Investitionsprogramms bis 2024 auch die Wünsche der Städte und Gemeinden über den Ausbau von Ortsdurchfahrten (in Kombination mit gemeindlichen Infrastrukturmaßnahmen, Dorferneuerungsprojekten als auch im Zusammenhang mit dem gleichzeitigen Ausbau von Landesstraßen). Vorhandene Kostenberechnungen wurden überprüft. Die Maßnahmen für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 wurden beim GVFG-Programm des Landes zur Förderung angemeldet.

Die Ergebnisse der im Jahr 2006 durchgeführten Zustandserfassung wurden bei der Prioritätensetzung ebenfalls herangezogen. Für das Jahr 2020 ist durch das Sachgebiet die erneuete Zustandserfassung aller Kreisstraßen vorgesehen. Diese wird dann aller Voraussicht nach zu einer Verschiebung der heutigen Prioritäten führen.
Die Realisierung der Maßnahmen ist abhängig von der Gewährung der Landeszuwendung, sowie der Schaffung der haushaltsmäßigen Voraussetzungen durch die Städte und Gemeinden, beim gleichzeitigen Ausbau von Gehweganlagen in Ortsdurchfahrten. Weitere Voraussetzung ist beim Ausbau von Ortsdurchfahrten die Übernahme der nicht zuwendungsfähigen Planungs- und Bauausführungskosten durch die Städte und Gemeinden.

GVFG Kompensationsmittel-Programm / Mobilitätsfördergesetz
Derzeit wird die Förderung kommunaler Verkehrsinfrastruktur aus Mitteln bezahlt, die der Bund den Ländern zweckgebunden zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse der Gemeinden zur Verfügung stellt. Diese Regelung läuft jedoch Ende 2019 aus. Mit dem Mobilitätsfördergesetz ersetzt das Land Hessen das GVFG-Programm. Der Finanzrahmen der Fördergelder zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse bleibt unverändert, jedoch sind die Fördertatbestände durch das Land ausgeweitet worden. Die hälftige Verteilung der Fördermittel auf den ÖPNV und den Straßenbau ist im neuen Mobilitätsfördergesetz jedoch festgeschrieben worden. Die neuen Förderrichtlinien zum Mobilitätsfördergesetz waren bis zur Aufstellung des neuen Haushalts noch nicht bekannt. Bisher hat der Vogelsbergkreis Zuwendungen in Höhe von 70% der zuwendungsfähigen Kosten für seine Projekte im Kreisstraßenbau erhalten. In der Regel wurden 2 Projekte im Jahr gefördert. Mit diesen Vorgaben sind auch die Zuwendungen für das Jahr 2020 und Folgejahre veranschlagt. Durch neue Fördersätze und Fördertatbestände kann es jedoch zu Veränderungen im Investitionsplan kommen.

Vertrag Planungs- und Bauaufgaben Hessen Mobil
Basis der Vereinbarung mit Hessen Mobil ist die Erstattung der tatsächlich angefallenen Kosten (Selbstkosten). Berechnungsgrundlage für die gegenüber dem Landkreis im Rahmen der Einzelaufträge abzurechnenden Verwaltungskosten ist der "Stundensatz für Kreisprojekte" multipliziert mit den im Rahmen der Projektbearbeitung angefallenen Stunden. Der Kreisausschuss des Vogelsbergkreises hatte in seiner Sitzung am 21.01.2016 dem neuen Rahmenvertrag zur Planung und zum Bau von Kreisstraßen zugestimmt.
Der Stundensatz beträgt bis Ende des Jahres 59,00 €. Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird der Stundensatz von Hessen Mobil auf 65,00 € angehoben.

Position Erläuterungen Teilfinanzhaushalt

820 Einzahlungen aus Investitionszuschüssen
842 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die im Haushaltsplan 2020/2021 veranschlagten Maßnahmen gilt nachstehende Priorität:
Projekte mit Landesförderung 2020

1. K.139.1 Ortsdurchfahrt Mücke – Groß-Eichen (Fördermaßnahme 2019)
2. K.048.2 Freie Strecken Gemünden/Hainbach – Otterbach - Rülfenrod

K.139.1 Ortsdurchfahrt Mücke, Ortsteil Groß-Eichen

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	400.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	280.000 €

Der Förderantrag wurde der Zuwendungsstelle Ende September 2018, als Fördermaßnahme für 2019, eingereicht. Die Unterlagen zum „Entfallen der Planfeststellung“ wurden, nach Prüfung durch Hessen Mobil, der Förderstelle zum 31.10.2019 vollständig vorgelegt. Planung und Baudurchführung werden von einem von der Gemeinde Mücke beauftragten Ingenieurbüro durchgeführt. Die Kosten dafür werden vollständig von der Gemeinde getragen.
Die Bauarbeiten sollen Ende 2019 / Anfang 2020 ausgeschrieben und vergeben werden. Der Baubeginn erfolgt dann im Frühjahr 2020.

K.048.2 Freie Strecken Gemünden/Hainbach-Otterbach-Rülfenrod

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	1.030.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	678.000 €

Die freien Strecken zwischen den Ortsteilen Hainbach – Otterbach und Otterbach – Rülfenrod der Gemeinde Gemünden wurden bei der Förderstelle mit Priorität 2 für 2020 angemeldet. Die Antragsunterlagen wurden zum 31.08.2019 vollständig u. fristgerecht eingereicht. Sofern die Maßnahme in 2020 durch das Land gefördert wird ist der Baubeginn für das Frühjahr 2020 vorgesehen.
Das Teilstück der Kreisstraße zw. Otterbach und Rülfenrod befindet sich zu 100% in der Zustandsklasse (ZK) 4, der Abschnitt zwischen Hainbach und Otterbach mit 40/60% in der ZK 3 und 4.

Projekte mit Landesförderung 2021

1. K.098.3 Freiensteinau – Ober-Moos – Salz
2. K.092.1 Freie Strecke Grebenhain-Metzlos – L3079

K 098.3 Freiensteinau, Ober-Moos - Salz

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	900.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen**:**	580.000 €

Das Teilstück der Kreisstraße K98 zwischen den Freiensteinauer Ortsteilen Ober-Moos und Salz stellt eine Verbindung innerhalb der beiden Ortsteile der Gemeinde, sowie über Radmühl zum benachbarten Main-Kinzig-Kreis dar. Aus der Zustandserfassung geht hervor, dass ca. 90% Straße mit ZK 3 und ZK 4 bewertet wurden. Die Maßnahme wurde bei der Förderstelle mit Priortät 1 für 2020 angemeldet. Zur Ermittlung des Sanierungsaufwandes wurde ein Baugrundgutachten erstellt. Die Straße soll im Hocheinbau erneuert werden. Durch den neu zu wählenden Aufbau erhöht sich die Belastungsklasse und eine Stufe und ist Voraussetzung zur Einstufung als investive Maßnahme. Die Ausführung ist, abhängig von der Förderzusage, ab 2021 geplant.

K.092.1 Freie Strecke Metzlos - L3079

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	425.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	270.000 €

Das Teilstück der Kreisstraße K92 zwischen dem Ortsteil Metzlos und dem Anschluss an die Landesstraße L 3079 stellt eine wichtige Verbindung von Grebenhain zum benachbarten Landkreis Fulda dar. Aus der Zustandserfassung geht hervor, dass ca. 75% Straße mit ZK 3 und 4 bewertet wurde. Zur Ermittlung des Sanierungsaufwandes wurde ein Baugrundgutachten erstellt. Die Maßnahme wurde der Förderstelle mit Priorität 3 für 2020 angemeldet. Die Straße soll, in Abhängigkeit der Förderzusage, in 2021 im Hocheinbau erneuert werden. Durch den neu zu wählenden Aufbau erhöht sich die Belastungsklasse und eine Stufe und ist Voraussetzung zur Einstufung als Investive Maßnahme.

Projekte in der Finanzplanung von 2022 - 2024

K.114.2 Ausbaukosten OD Lauterbach-Frischborn

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	730.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	529.000 €

Vorbehaltlich einer Genehmigung der Fördermittel nach dem neuen Mobilitätsfördergesetz ist die Realisierung des Neubaus der OD Frischborn im Haushaltsjahr 2022 möglich. Die ab 2019 entstehenden Planungskosten werden dem Kreis durch die Stadt Lauterbach erstattet. Eine rechtsverbindliche Erklärung liegt dem Kreis dazu vor.
Die Maßnahme erstreckt sich vom Ortseingang Frischborn bis zur Kreisstraße K 111 und wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt bzw. den Stadtwerken Lauterbach durchgeführt. Ver- und Entsorgungsleitungen werden bereits in 2021 erneuert.

K.141.3 Ausbaukosten OD Schotten-Kaulstoß

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	1.100.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	800.000 €

Vorbehaltlich einer Genehmigung der Fördermittel ist die Realisierung des Neubaus der OD Kaulstoß im Haushaltsjahr 2022 möglich. Die Stadt Schotten hat die Übernahme der Planungs- und Bauausführungskosten, die ab 2019 veranschlagt sind, rechtsverbindlich erklärt. Die grundhafte Sanierung der OD wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Schotten ausgeführt und streckt sich über eine Länge von fast 1000 Metern.

K.050.2 Ortsdurchfahrt Homberg, Stadtteil Büßfeld 2. BA

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	550.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	370.000 €

Als 2. Bauabschnitt soll ab dem Hj. 2023 der restliche Streckenabschnitt der K 050 in der OD Büßfeld bis zur Landesstraße 3072 mit der Stadt Homberg als Gemeinschaftsmaßnahme erneuert werden. In den Vorjahren sind bereits Planungskosten etatisiert. Die Realisierung ist abhängig von der Gewährung entsprechender Landeszuwendungen. Die Planungskosten werden von der Stadt Homberg erstattet. Erste Abstimmungsgespräche zur Maßnahme wurden im Sommer 2019 geführt.

K.067.1 Ortsdurchfahrt Antrifttal-Vockenrod

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	450.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	325.000 €

Die Ortsdurchfahrt Vockenrod soll ab dem Hj. 2023 als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Antrifttal erneuert werden. In den Vorjahren sind bereits Planungskosten etatisiert. Die Realisierung ist abhängig von der Gewährung entsprechender Landeszuwendungen.

K.087.1 Freie Strecke Herbstein – Stockhausen K 86

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	350.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	210.000 €

Die freie Strecke der Kreisstraße K 87, ab dem Abzweig der K 86 bis nach Stockhausen, befindet sich zu 95% in den ZK 3 und 4. Die Maßnahme kann in 2020 zur Förderung angemeldet werden. Die Sanierung der Straßen erfolgt dann im Hocheinbau in 2021, in Abhängigkeit der Förderzusage durch das Land Hessen.

K.111.3 Ortsdurchfahrt Lautertal-Hopfmannsfeld

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	660.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	462.000 €

Vorbehaltlich der Zusage der Fördermittel durch das Land Hessen ist die Realisierung des Neubaus der OD Hopfmannsfeld im Haushaltsjahr 2024 möglich. Die ab 2019 ent-

stehenden Planungskosten werden dem Kreis durch die Gemeinde Lautertal erstattet. Eine rechtsverbindliche Erklärung liegt dem Kreis dazu vor.
Der Ausbau der OD wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Lautertal ausgeführt.

K.125.2 Ortsdurchfahrt Feldatal – Groß-Felda

Auszahlungen für Baumaßnahmen:	650.000 €
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen:	410.000 €

Die Ortsdurchfahrt der Kreisstraße ist im Investitionsplan des Kreises für 2024 vorgesehen. In Abhängigkeit der Förderung und der Gemeinde Feldatal soll diese als Gemeinschaftsmaßnahme durchgeführt werden. Weitere Planungen dazu wurden jedoch noch nicht aufgenommen und sind noch mit der Gemeinde abzustimmen.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **63** **Bauen und Umwelt**
Produkt **55400** **Gewässer- und Naturschutz**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.210	0	-1.210	-977,20	-10.807	-6.677	
		Finanzanlagevermögen	-730	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.210**	**0**	**-1.210**	**-977,20**	**-10.807**	**-6.677**	
		bis 5)	**-730**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.210**	**0**	**-1.210**	**-977,20**	**-10.807**	**-6.677**	
		Auszahlungen)	**-730**	**0**					

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **80 Veterinärwesen, Verbraucherschutz**

Budgetverantwortung
Dr. Maria Litmeyer

Produkte
12280 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht
41480 Fleischbeschau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.000	266.000	289.000	301.056,51
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	894.800	894.800	894.800	896.089,96
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.290	1.290	910	945,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.162.090**	**1.162.090**	**1.184.710**	**1.198.091,47**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.449.490	-1.449.490	-1.396.740	-1.402.805,27
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-20.230	-20.230	-14.310	-14.900,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.610	-99.610	-83.000	-47.925,56
16	66	Abschreibungen	-390	-690	-550	-6.447,93
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.569.720**	**-1.570.020**	**-1.494.600**	**-1.472.078,76**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-407.630**	**-407.930**	**-309.890**	**-273.987,29**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-407.630**	**-407.930**	**-309.890**	**-273.987,29**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-407.630**	**-407.930**	**-309.890**	**-273.987,29**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-135.320	-134.700	-115.850	-71.773,20
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-135.320**	**-134.700**	**-115.850**	**-71.773,20**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-542.950**	**-542.630**	**-425.740**	**-345.760,49**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **80** **Veterinärwesen, Verbraucherschutz**
Produkt **12280** **Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2021	2020	2019	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.000	79.000	79.000	97.676,91
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	894.800	894.800	894.800	896.089,96
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.290	1.290	910	945,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**975.090**	**975.090**	**974.710**	**994.711,87**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.234.660	-1.234.660	-1.189.990	-1.187.998,98
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-20.230	-20.230	-14.310	-14.900,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.180	-52.180	-42.000	-11.707,86
16	66	Abschreibungen	0	-300	-300	-6.053,59
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.307.070**	**-1.307.370**	**-1.246.600**	**-1.220.660,43**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-331.980**	**-332.280**	**-271.890**	**-225.948,56**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-331.980**	**-332.280**	**-271.890**	**-225.948,56**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-331.980**	**-332.280**	**-271.890**	**-225.948,56**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-112.210	-111.900	-96.080	-58.375,27
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-112.210**	**-111.900**	**-96.080**	**-58.375,27**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-444.190**	**-444.180**	**-367.970**	**-284.323,83**

12280 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht

Verantwortlich:	Frau Dr. Maria Litmeyer

Beschreibung:	Lebensmittel: Überwachung des Herstellens, des Behandelns und des Inverkehrbringens von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln, Nahrungsergänzungsmitteln, Tabakwaren, Wein, Fleisch, Geflügel, Fisch, Wild, Milch sowie Milcherzeugnissen. Tierseuchen: Die Gesundheit der Bevölkerung und der Tiere werden durch sofortige und angemessene Maßnahmen zur Abwehr von Seuchen gewährleistet. Tierschutz: Überwachung der Tierhaltungen, Tiertransporte und des Umgangs mit den Tieren während der Schlachtung.

Grundlage:	Lebensmittel: Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Lebensmittelhygiene-Verordnung, EU-VO 178/2002; 852/2004; 853/2004; 854/2004, sowie weitere EU- und nationale Vorschriften. Tierseuchen: Binnenmarkt-Tierseuchenschutzverordnung, Tiergesundheitsgesetz und die entsprechenden Verordnungen, VO (EG) 1069/2009 und 142/2011, Tierische-Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz und Verordnungen, sowie weitere EU- und nationale Vorschriften. Tierschutz: Tierschutzgesetz, Tierschutz-Hundeverordnung, Tierschutz-Nutztierhaltungsverordnung, Tierschutztransportverordnung VO (EG) 1/2005, sowie weitere EU- und nationale Vorschriften.

Ziele:	Lebensmittel: Der Verbraucher wird vor Gefahren beim Verzehr und Umgang mit Lebensmitteln, Wein, Bedarfsgegenständen und kosmetischen Mitteln und vor Täuschung geschützt. Tierseuchen: Die Gesundheit der Nutz-, Haus- und Wildtiere wird sichergestellt und es wird für einen umfassenden Schutz vor gesundheitlichen Gefahren für die Menschen gesorgt. Tierschutz: Die Tierhaltungen, der Transport, die Tötung von Tieren und der Umgang mit Tieren erfolgt tierschutzgerecht.

Kennzahlen 2013 - 2018:	Lebensmittel: Kontrolle der EU-zugelassenen Betriebe im Bereich Lebensmittel inkl. Fleischhygiene 100 %. Tierseuchen: Betriebsbesuch und Beratung bei Neuauftreten von BVDV-Virämiker im Rinderbestand = 90 %. Ziel ist es, durch Hygienemaßnahmen weitere Virämiker zu vermeiden und die Unverdächtigkeit des Bestandes zu erreichen. Tierschutz: Ziel ist grundsätzlich 100 % der eingehenden Anzeigen zeitnah zu bearbeiten. Es erfolgt eine Klassifizierung der Anzeigen nach Dringlichkeit. 1. Anzeigen, bei denen erhebliche Mängel aufgezeigt werden, die eine akute Gefahr für die betroffenen Tiere darstellen, werden in einer Frist von maximal 36 Stunden bearbeitet. 2. Anzeigen, bei denen auf Mängel im Tierschutz hingewiesen wird, die keine akuten und erheblichen Auswirkungen auf das Tierwohl haben, werden innerhalb von 5 Arbeitstagen bearbeitet.

Kennzahlen ab 2019	Lebensmittel: Kontrolle der Küchen in Schulen und Kindertageseinrichtungen 100 %. Tierseuchen: Betriebsbesuch bei Verbringung von Hunden aus dem Ausland in Einrichtungen mit einer Erlaubnis nach § 11 Tierschutzgesetz von Hunden/ Katzen nach Deutschland. - Vor-Ort-Kontrolle beim Eintreffen einer Sendung von Tieren an der Einrichtung / 1-mal jährlich je Einrichtung. Kontrollbesuch bei Einzelpersonen, die Hunde aus dem Ausland erhalten. - Identitätskontrolle und Überprüfung der Impfnachweise bei mindestens 25 % der eingeführten Tiersendungen von Hunden und Katzen im Jahr. Tierschutz: Ziel ist grundsätzlich 100 % der eingehenden Anzeigen zeitnah zu bearbeiten. Es erfolgt eine Klassifizierung der Anzeigen nach Dringlichkeit. 1. Anzeigen bei denen erhebliche Mängel aufgezeigt werden, die eine akute Gefahr für die betroffenen Tiere darstellen, werden in einer Frist von maximal 36 Stunden bearbeitet. 2. Anzeigen bei denen auf Mängel im Tierschutz hingewiesen wird, die keine akuten und erheblichen Auswirkungen auf das Tierwohl haben, werden innerhalb von 5 Arbeitstagen bearbeitet.

Lebensmittel

Anzahl	2016	2017	2018
EU-zugelassene Lebensmittelbetriebe incl. Fleischhygiene	43	43	43
davon: überprüfte EU-zugel. Lebensmittelbetriebe incl. Fleischhygiene	43	43	43

Tierseuchen:

Anzahl	2016	2017	2018
rinderhaltende Betriebe	801	795	788
Bestände mit BVDV-Virämikern	0*	0*	0*
davon: Betriebsbesuch und Beratung	0	0	0
Quote:	100,00%	100,00%	100,00 %

*In 2016 wurden in 2 "Altbeständen" 5 BVDV-Virämiker festgestellt.
*In 2017 wurden in 1 „Altbestand“ 1 BVDV-Virämiker festgestellt.
*In 2018 wurde in 1 „Altbestand“ 1 BVDV-Virämiker festgestellt.

Tierschutz:

Anzahl	2016	2017	2018
eingegangene Anzeigen	332	273	335
Bearbeitung innerhalb von maximal 36 Stunden	114	98	121
Bearbeitung innerhalb von über 36 Stunden bis 5 Arbeitstagen	218	175	214

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Gebühren für amtstierärztliche Bescheinigungen, Auktionsüberwachungen, Exportabfertigungen, Erlaubnisse, Nachkontrollen, Schulungen und die Bußgelder und Zwangsgelder in den Gebieten Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung und Lebensmittelüberwachung.

4 **Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

Es handelt sich um die Erstattung des Landes gemäß § 5 Kommunalisierungsgesetz und beinhaltet Personalkosten zum Stichtag 31.12.2004, sowie anteilige Sachkosten und einen Pauschbetrag von jährlich 1.700 € pro beihilfeberechtigtem Bediensteten zum Stichtag 31.12.2004.

15 **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten Vorsorgeaufwendungen für Tierseuchen, besondere Sach- und Betriebskosten für Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung und Lebensmittelüberwachung sowie Unterbringung von Tieren.

Aufgliederung für 2020 und 2021:

Tierseuchen/Tierschutz	
bes. Untersuchungskosten	1.000,00 €
Unterbringung v. Tieren	10.000,00 €
Verbrauchsmaterial	2.000,00 €
Grippeimpfung	1.200,00 €
Probentransport	3.000,00 €
Geräteausstattung	2.000,00 €
Unvorhergesehenes (z.B.ASP)	16.800,00 €
Summe	36.000,00 €

Lebensmittel	
Verbrauchsmaterial	1.000,00 €
Probentransport	3.000,00 €
Geräteausstattung	1.000,00 €
Unvorhergesehenes	1.000,00 €
Summe	6.000,00 €

Des Weiteren sind 10.180 € je Haushaltsjahr für die Aufwendungen von Reise- und Fortbildungskosten etatisiert.

32 **Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **80** **Veterinärwesen, Verbraucherschutz**
Produkt **41480** **Fleischbeschau**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.000	187.000	210.000	203.379,60
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**187.000**	**187.000**	**210.000**	**203.379,60**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-214.830	-214.830	-206.750	-214.806,29
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.430	-47.430	-41.000	-36.217,70
16	66	Abschreibungen	-390	-390	-250	-394,34
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-262.650**	**-262.650**	**-248.000**	**-251.418,33**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-75.650**	**-75.650**	**-38.000**	**-48.038,73**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-75.650**	**-75.650**	**-38.000**	**-48.038,73**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-75.650**	**-75.650**	**-38.000**	**-48.038,73**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-23.110	-22.800	-19.770	-13.397,93
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-23.110**	**-22.800**	**-19.770**	**-13.397,93**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-98.760**	**-98.450**	**-57.770**	**-61.436,66**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

41480 Fleischbeschau

Verantwortlich:	Frau Dr. Maria Litmeyer

Beschreibung:	Untersuchung und Überwachung der Schlachttier- und Fleischhygiene auf die Genusstauglichkeit von Fleisch

Grundlage:	EU-Vorschriften und nationale Rechtsvorschriften. EU-VO 853/2004, 854/2004, 2015/1375 (Trichinen), 999/2001 (TSE), Tierische Lebensmittelhygiene-Verordnung, sowie weitere EU- und nationale Vorschriften

Ziele:	Der Verbraucher wird vor Gefahren beim Verzehr und Umgang mit Fleisch und Fleischerzeugnissen geschützt.

Kennzahlen:	Anzahl der Schlachttier- und Fleischuntersuchungen / Anzahl der untauglichen Tiere = unter 1 %

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Schlachttiere	15.847	15.702	14.716
Fleischuntersuchungen	15.847	15.702	14.716
davon: untaugliche Tiere	14	11	8
Quote:	0,0883%	0,0701%	0,0544%

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Gebühren für Untersuchungen bei der Fleischgewinnung. Die Festsetzung der Gebühren erfolgt seit 25.10.2014 durch die Satzung des Vogelsbergkreises über die Erhebung von Gebühren für Untersuchungen bei der Fleischgewinnung (Fleischuntersuchung-Gebührensatzung).
Zum 01.01.2019 wurde der Gebührentatbestand Nr. 47 der 1. Änderung der Fleischuntersuchungs-Gebührensatzung von 5,40 € auf 0,00 € gesetzt.

Im Übrigen findet die Verordnung (EG) Nr. 882/2004 i.V.m. Nr. 26 der Anlage zu § 1 der Verwaltungskostenordnung für den Geschäftsbereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz (VwKostO-MUKLV) Anwendung.
Die Ansätze für 2020 und 2021 reduzieren sich jeweils um 23.000 € gegenüber dem Ansatz 2019 durch den Wegfall der Trichinenuntersuchungsgebühren für Wildschweine bei Probenentnahme durch beauftragte Jagdausübungsberechtigte und den geschätzten Rückgang der Schlachtzahlen.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Position umfasst die Reisekosten, Akkreditierungskosten des Landesbetriebs Hessisches Landeslabor (LHL), Verbrauchsmittel und besondere Sach- und Betriebskosten.

Akkreditierungskosten LHL für Trichinenlabor in Lauterbach	800,00 €
Sach- u. Betriebskosten, Verbrauchsmittel (Pepsin, Salzsäure, Wildmarken u. ä.)	3.700,00 €
Schutzbekleidungs- und Gerätepauschale	3.000,00 €
Geräteausstattung (Messgeräte u. ä.)	2.500,00 €
Reisekosten	36.000,00 €*)
Unvorhergesehene	1.430,00 €
Summe	47.430,00 €

*) Ab 2020 ist mit höheren Sachaufwendungen zu rechnen. Der Ansatz wird daher ab 2020 auf jährlich 36.000,00 € angehoben. Des Weiteren werden auch die Reise- und Fortbildungskosten dem Budget zugeordnet.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **80** **Veterinärwesen, Verbraucherschutz**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	-727,34	-1.969	-1.969	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.170	0	-700	-679,73	-8.580	-2.690	
		Finanzanlagevermögen	-1.180	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)**	**-1.170** **-1.180**	**0** **0**	**-700**	**-1.407,07**	**-10.550**	**-4.660**	
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.170** **-1.180**	**0** **0**	**-700**	**-1.407,07**	**-10.550**	**-4.660**	

**** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ****

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **80** **Veterinärwesen, Verbraucherschutz**

Produkt **12280** **Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.170	0	-700	-679,73	-8.580	-2.690	
		Finanzanlagevermögen	-1.180	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.170**	**0**	**-700**	**-679,73**	**-8.580**	**-2.690**	
		bis 5)	**-1.180**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.170**	**0**	**-700**	**-679,73**	**-8.580**	**-2.690**	
		Auszahlungen)	**-1.180**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

VOGELSBERG

Teilhaushalt/Budget **80** **Veterinärwesen, Verbraucherschutz**
Produkt **41480** **Fleischbeschau**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige	0	0	0	-727,34	-1.969	-1.969	
		Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**-727,34**	**-1.969**	**-1.969**	
		bis 5)	**0**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**0**	**0**	**0**	**-727,34**	**-1.969**	**-1.969**	
		Auszahlungen)	**0**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90 Wirtschaft und ländlicher Raum**

Budgetverantwortung
Anja Püchner

Produkte
55500 Förderung und Entwicklung des ländlichen Raumes
57100 Wirtschaftsförderung, Tourismus
28100 Kulturpflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	1.230,85
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.889.200	1.889.200	1.889.200	1.889.171,14
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	322.830	402.320	60.000	146.119,99
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.280	1.280	1.380	1.134,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.215.310**	**2.294.800**	**1.952.580**	**2.037.655,98**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-3.413.430	-3.413.430	-2.640.380	-2.641.067,81
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-36.630	-36.630	-28.650	-35.866,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-211.710	-292.210	-139.000	-163.564,73
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-4.365,85
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-525.070	-517.850	-875.570	-966.647,40
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-4.186.840**	**-4.260.120**	**-3.683.600**	**-3.811.511,79**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.971.530**	**-1.965.320**	**-1.731.020**	**-1.773.855,81**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.971.530**	**-1.965.320**	**-1.731.020**	**-1.773.855,81**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.971.530**	**-1.965.320**	**-1.731.020**	**-1.773.855,81**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-380.510	-384.770	-316.790	-236.128,81
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-380.510**	**-384.770**	**-316.790**	**-236.128,81**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.352.040**	**-2.350.090**	**-2.047.810**	**-2.009.984,62**

**** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ****

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**
Produkt **28100** **Kulturpflege**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	40	40	40	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**40**	**40**	**40**	**0,00**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	-10.000	0	0,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-24.350	-24.350	-27.350	-24.351,00
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-34.350**	**-34.350**	**-27.350**	**-24.351,00**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-34.310**	**-34.310**	**-27.310**	**-24.351,00**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-34.310**	**-34.310**	**-27.310**	**-24.351,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-34.310**	**-34.310**	**-27.310**	**-24.351,00**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.460	-3.240	-2.640	-2.123,37
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.460**	**-3.240**	**-2.640**	**-2.123,37**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-37.770**	**-37.550**	**-29.950**	**-26.474,37**

28100 Kulturpflege

Verantwortlich:	Frau Anja Püchner

Beschreibung:	Umsetzung der gültigen Vereinsförderrichtlinien; Bearbeitung aller Anträge zur Kulturförderung im Rahmen der verfügbaren Haushaltsmittel

Grundlage:	Beschlüsse Kreistag und Kreisausschuss

Ziele:	Bearbeitung aller Anträge innerhalb von 4 Wochen nach Eingang

Position: Erläuterungen Teilergebnishaushalt

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier werden die Mittel für die Entwicklung und Umsetzung des Kulturkonzeptes verbucht.

17 Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen
Der Ansatz berücksichtigt die Förderung der Musikschulen mit 20.450 € sowie Zuschüsse für Vereine und überregionale Veranstaltungen und verschiedene Mitgliedsbeiträge in Höhe von 3.900 €.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen
Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**

Produkt **55500** **Förderung und Entwicklung des ländlichen Raumes**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
3	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	1.230,85
4	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.889.200	1.889.200	1.889.200	1.889.171,14
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	50.000	50.000	130.124,24
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	780	780	1.060	680,40
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.941.980**	**1.941.980**	**1.942.260**	**2.021.206,63**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-2.408.760	-2.408.760	-2.241.960	-2.236.455,20
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-15.030	-15.030	-8.770	-15.097,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.390	-55.390	-50.000	-35.506,04
16	66	Abschreibungen	0	0	0	-4.365,85
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-265.720	-268.500	-235.220	-371.529,71
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-2.744.900**	**-2.747.680**	**-2.535.950**	**-2.662.953,80**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-802.920**	**-805.700**	**-593.690**	**-641.747,17**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-802.920**	**-805.700**	**-593.690**	**-641.747,17**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-802.920**	**-805.700**	**-593.690**	**-641.747,17**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-241.300	-239.920	-203.390	-144.372,08
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-241.300**	**-239.920**	**-203.390**	**-144.372,08**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.044.220**	**-1.045.620**	**-797.080**	**-786.119,25**

55500 Förderung und Entwicklung des ländlichen Raums

Verantwortlich: Frau Anja Püchner

Beschreibung:
- Förderung zur Einkommenssicherung und Verbesserung der Wettbewerbsfähigkeit landwirtschaftlicher Betriebe
- Umsetzung der Europäischen Agrarreform im Vogelsbergkreis
- Einzelbetriebliches landwirtschaftliches Förderwesen
- Erhaltung und Verbesserung der landwirtschaftlichen Produktionsressourcen sowie der Kreislaufwirtschaft
- Förderung der von der Natur benachteiligten Gebiete und von umweltgerechten und den natürlichen Lebensraum schützenden landwirtschaftlichen Produktionsverfahren
- Koordination und Prüfung von Umweltauflagen (auch im Rahmen der gemeinsamen Marktordnung der EU)
- Minderung von Wettbewerbsverzerrungen
- Mitwirkung bei regionalen und überregionalen Planungen und Genehmigungsverfahren
- landwirtschaftlicher Grundstücksverkehr, Landpachtrecht
- Vertragsnaturschutz im Rahmen von Agrarumweltmaßnahmen
- Gebietsmanagement für Schutzgebiete
- Landschaftspflege- und Agrarumweltkonzepte
- forsthoheitliche Aufgaben
- Dorfentwicklung incl. Verfahrenssteuerung, Beratung und Förderung kommunaler und privater Maßnahmen
- Beratung, Organisation und Durchführung im Rahmen des Wettbewerbes „Unser Dorf hat Zukunft“
- Beratung und Förderung von Maßnahmen zur Verbesserung der Lebensqualität und Diversifizierung der ländlichen Wirtschaft vor dem Hintergrund demografischer Herausforderungen (Regionalentwicklung, Landtourismus)
- Beratung und Umsetzung von gebietsbezogenen regionalen Entwicklungsstrategien nach LEADER
- Finanzmittelmanagement Dorf- und Regionalentwicklung
- Projektmanagement: Demografie, Naturschutzgroßprojekt, Klimaschutzprojekt

Grundlage:
- EU-Gesetze und -Verordnungen (Rat und Kommission)
- ELER- Entwicklungsplan 2014 bis 2020
- Direktzahlungengesetz
- Integriertes Verwaltungs- und Kontrollsystem-Daten-Gesetz
- Gesetz zur Durchführung der Gemeinsamen Marktorganisation und der Direktzahlungen (inkl. Cross Compliance)
- Berufsstandmitwirkungsgesetz, Reichssiedlungsgesetz
- Förderrichtlinien Bund/Land (Direktzahlungen, EFP, AGZ, HALM, RL des Landes Hessen zur regionalen Entwicklung)
- Dienstanweisung Europäischer Ausgleichs- und Garantiefond Landwirtschaft
- Dienstanweisung des Landes Hessen Dorf- und Regionalentwicklung
- Düngemittelgesetz, Düngeverordnung, Pflanzenschutzgesetz
- Klärschlammverordnung, Bioabfallverordnung
- Grundstücksverkehrsgesetz, Gesetz über Gerichtsverfahren in Landwirtschaftssachen
- Gesetz über Agrarstatistiken, Strahlenschutzvorsorgegesetz
- Baugesetzbuch, Hessische Bauordnung, Denkmalschutzgesetz
- WHG, HWG, BGB, LHO, HVwVfG, Hess. Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, WRRL
- Bundes- und Hessisches Naturschutz- und Forstgesetz

Ziele: <u>Förderung und Entwicklung des ländlichen Raums:</u>

1. Erhalt einer geeigneten Betriebsstruktur und der vorhandenen landwirtschaftlichen Nutzfläche sowie Modernisierung landwirtschaftlicher Betriebe (AFP)
2. Umsetzung der landwirtschaftlichen Förderprogramme als Vergütung gesellschaftlich erwünschter, landwirtschaftlicher Leistungen
3. Erarbeitung und Umsetzung von Managementplänen für die Natura 2000-Gebiete inkl. Lebensraumsicherung, Erhaltungs- und Pflegemaßnahmen durch Vertragsnaturschutz
4. Walderhaltung durch Waldneuanlage und Waldrodung mit Ersatzaufforstung
5. Stärkung der dörflichen Strukturen und Funktionen in den Ortskernen
6. Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen und Einkommen, Verbesserung der Zukunftsperspektiven, Erhaltung der Mindestversorgung mit Gütern und Dienstleistungen, Erhaltung des Natur- und Kulturerbes im ländlichen Raum, Verbesserung des Erholungswertes
7. Koordinierung, Förderung und Umsetzung regionaler Entwicklungsvorhaben als Katalysatoren für weitere Projekte und Investitionsvorhaben mit entsprechender Finanz- und Verfahrenssteuerung

Kennzahlen: Die nachfolgenden Kennzahlen spiegeln folgende Kategorien wider:

- Antragsflächen
- Anzahl der landwirtschaftlichen Betriebe
- Fördermaßnahmen mit Bewilligungs- und Investitionssummen
- Anzahl der Vorgänge hoheitlicher Maßnahmen
- Die Steuerung / das Management regionaler Projekte und von Verfahren.

Antragsflächen bei ca. 66.000 ha landwirtschaftlicher Nutzfläche	**2016**	**2017**	**2018**
Ökologischer Landbau (in Hektar)	12.806	14.253	14.421
In Prozent zur landwirtschaftl. Nutzfläche im Vogelsbergkreis	19,4 %	21,6 %	21,9 %
Prozentanteil Ökolandbau in Hessen	12,6 %	13,6 %	14,5 %
Grünlandextensivierung (in Hektar)	5.350	5.400	6.159
In Prozent zur Grünfläche im Vogelsbergkreis (ca. 35.000 ha)	15,3 %	15,4 %	17,6 %

Anzahl	**2016**	**2017**	**2018**
Landwirtsch. Betriebe (alle Antragsteller Förderung)	1.480	1.439	1.423
Veränderung in Prozent	-1,5 %	-2,8 %	-1,1 %
Landwirtsch. Betriebe in Hessen (alle Antragsteller Förderung)	20.871	20.497	19.754
Prozentuale Veränderung in Hessen	-0,9 %	-1,8 %	-3,6 %

Investive Fördermaßnahmen	2016		2017		2018	
	Förder-summe	Inv. Summe	Förder-summe	Inv. Summe	Förder-summe	Inv. Summe
Einzelbetriebliche Investitionsförderung						
EFP - Bewilligungen	1.003.079	4.973.667	1.892.514	9.693.858	714.358	3.247.142
Dorfentwicklungsprogramm						
Dorfentwicklung private Bewilligungen	1.730.000	7.600.000	1.170.000	5.160.000	1.326.460	7.875.580
Dorfentwicklung kommunale Bewilligungen	1.140.000	2.000.000	1.590.000	2.540.000	2.783.870	5.255.973
LEADER - Regionalentwicklung						
Regionalentwicklung – Bewilligungen	259.000	565.000	517.000	3.250.000	542.831	1.574.746
Summe:	**4.132.079**	**15.138.667**	**5.169.514**	**20.643.858**	**5.367.519**	**17.953.441**

Fördermaßnahmen	2016	2017	2018
	Fördersumme	Fördersumme	Fördersumme
Direktzahlungen (Basis-, Umverteilungs-, Greeningprämie)	17.623.005	17.856.866	18.445.306
Ausgleichzulage für benachteiligte Gebiete (AGZ)	1.973.801	2.271.882	2.323.570
Agrarumweltmaßnahmen (HALM-Programme insgesamt)	4.177.332	4.455.741	4.775.170
Summe:	**23.774.138**	**24.584.489**	**25.544.046**

Hoheitliche Aufgaben (Vorgänge)	2016	2017	2018
Träger öffentlicher Belange (TÖB)	176	177	176
Grundstücksverkehrsgesetz (Kauf- und Pachtverträge)	676 und 67	830 und 87	970 und 80
Klärschlamm- und Biorohstoff-VO	397 und 39	522 und 13	285 und 35
Cross-Compliance / Vor-Ort-Kontrollen	13	18	26 / 17
Aufforstungs- und Waldrodungsgenehmigungen	21	10	7

Projekte und Verfahren

Ökolandbau Modellregion Vogelsberg: Nach der Anerkennung durch das HMUKLV im Spätsommer 2018 ist die Ökomodellregion Vogelsberg im April 2019 in die Umsetzungsphase gestartet.
Dorfentwicklung: Im Jahr 2018 wurden in Schotten, Lautertal, Grebenhain, Kirtorf, Schlitz und Schwalmtal sechs gesamtkommunale Dorfentwicklungsschwerpunkte mit 70 Dörfern betreut. Mit Alsfeld und 16 Stadtteilen wurde eine weitere Kommune in das Landesprogramm aufgenommen. Weiterhin werden sieben Altverfahren nach dem sog. Einzelortsverfahren bei der Umsetzung letzter Vorhaben unterstützt.
Regionalentwicklung: 2018 erfolgte zum zweiten Mal der Aufruf des Landes Hessen zur „Förderung von Kleinstunternehmen der Grundversorgung“. Drei Vorhaben im Vogelsbergkreis werden mit einer Zuschusssumme von 178.559 € aus dem Programm gefördert.
Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“: Nach der Federführung in 2017 für die Wettbewerbsregion Vogelsberg/Wetterau folgte in 2018 der Landesentscheid.
BMVI-Modellvorhaben: Das Modellvorhaben „Langfristige Sicherung von Versorgung und Mobilität im Vogelsbergkreis“, welches die Erstellung eines Mobilitätskonzeptes und eines teilräumlichen Kooperationskonzeptes unter Beteiligung regionaler Fachexperten und Akteure sowie Projektideen zur Verbesserung der Mobilität für Zielgruppen wie Jugendliche, Auszubildende und Senioren beinhaltete, endete im September 2018. Am bundesweiten Netzwerk Daseinsvorsorge wird sich der Vogelsbergkreis weiterhin beteiligen.

Maßnahmenpläne FFH- und Vogelschutzgebiet: Ziel ist die Erstellung und Umsetzung des Maßnahmenplans Vogelschutzgebiet (ca. 55.000 ha) und die Umsetzung der Projekte der fertig gestellten Maßnahmenpläne der FFH-Gebiete (6.000 ha). Vor allen Dingen in den Bereichen: Entbuschung, Bekämpfung von Neophyten, Artenschutzprojekte Braunkehlchen, Maculinea, Arnika. Grundinstandsetzung von Lebensraumtypen (LRTen), Bewirtschaftsungskonzepte erstellen, begleitende Gewässerschutzmaßnahmen sowie Flächenakquise.

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Etatisiert sind Verwaltungsgebühren.

4 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Die ausgewiesene Erstattung i.H.v. 1.889.200 € ist die vereinbarte Kostenerstattung des Landes im Rahmen der Kommunalisierung.

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Hier werden die Zuweisungen durch das Land Hessen für das Projekt „Ökomodellregion“ in Höhe von 50.000 € etatisiert.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz beinhaltet eine Position von 34.000 € für die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten von 160 Ortslandwirten und den Mitgliedern des Gebietsagrarausschusses, welcher erweitert wurde. Die Aufwendungen hierfür werden durch das Land Hessen erstattet (Verbuchung unter Pos. 4). Für die Endabwicklung des Projektes „regionale Daseinsvorsorge und Mobilität“ wurden 3.000 € je Haushaltsjahr berücksichtigt. Weiterhin sind noch 1.000 € für Gerichts- und Gutachterkosten sowie 3.500 € für besondere Sach- und Betriebskosten veranschlagt.
Für Reise- und Fortbildungskosten wurden hier je Haushaltsjahr 13.890 € veranschlagt.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen
Der Ansatz für die Zuweisung zur Tierseuchenkasse ist mit 170.000 € je Haushaltsjahr etatisiert. Weiterhin werden Mittel für das Naturschutzgroßprojekt Vogelsberg i.H.v. 95.000 € in 2020 und 2021 sowie Mittel für Mitgliedsbeiträge für Vereine veranschlagt.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen
Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilergebnishaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**
Produkt **57100** **Wirtschaftsförderung, Tourismus**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1		**Ordentliche Erträge**				
8	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	272.830	352.320	10.000	15.995,75
10	53	Sonstige ordentliche Erträge	460	460	280	453,60
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**273.290**	**352.780**	**10.280**	**16.449,35**
12		**Ordentliche Aufwendungen**				
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-1.004.670	-1.004.670	-398.420	-404.612,61
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	-21.600	-21.600	-19.880	-20.769,00
15	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.320	-226.820	-89.000	-128.058,69
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-235.000	-225.000	-613.000	-570.766,69
21	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**-1.407.590**	**-1.478.090**	**-1.120.300**	**-1.124.206,99**
22	**=**	**Verwaltungsergebnis**	**-1.134.300**	**-1.125.310**	**-1.110.020**	**-1.107.757,64**
26	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**-1.134.300**	**-1.125.310**	**-1.110.020**	**-1.107.757,64**
29	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
30	**=**	**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**-1.134.300**	**-1.125.310**	**-1.110.020**	**-1.107.757,64**
32	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-135.750	-141.610	-110.760	-89.633,36
33	**=**	**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-135.750**	**-141.610**	**-110.760**	**-89.633,36**
34	**=**	**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-1.270.050**	**-1.266.920**	**-1.220.780**	**-1.197.391,00**

*** *Ende der Liste "Teilergebnishaushalt"* ***

57100 Wirtschaftsförderung, Tourismus

Verantwortlich:	Frau Anja Püchner

Beschreibung:	Unterstützung und Beratung der Verwaltungsleitung und der Kreisgremien in den Bereichen - Regional-/ Wirtschaftsförderung (Vogelsberg Consult) / Geopark Vulkanregion Vogelsberg e.V. - Tourismus (Region Vogelsberg Touristik)

Grundlage:	WiFö: Vertrag VB-Consult-VBK/ Betrauungsakt Dezember 2014 Tourismus: Vertrag VB-Touristik-VBK/Gesellschaftsvertrag September 2014

Ziele:	- Förderung von Existenzgründungen/ Steigerung kommunaler Wirtschaftskraft/ Steigerung der Zahl der Ausbildungsplätze - Vermarktung der Region und ihrer Angebote/Schutz und Erhalt geologisches Erbe - Entwicklung und Verbesserung von Tourismusangeboten - Aufsichtsfunktionen

Kennzahlen:	- Wirtschaftsförderung: Summe akquirierte Projektmittel/ Anzahl Beratungen - Tourismus: Entwicklung regionale Wertschöpfung im VBK / Übernachtungszahlen - Projektmanagement

Wirtschaftsförderung / Regionalentwicklung:

	2016	2017	2018
Akquirierte Projektmittel	295.000 €	348.000 €	400.000 €
Unternehmensberatungen	216	318	380
Veranstaltungen			108

Entwicklung regionale Wertschöpfung im VBK / Übernachtungszahlen

	2016	2017	2018
Ankünfte	197.207	216.087	215.986
Übernachtungen	499.456	538.738	538.086
durchschnittliche Aufenthaltsdauer (Übernachtungen)	2,5 Tage	2,5 Tage	2,5 Tage

Projektmanagement in den Jahren (x)	2016	2017	2018
Ringvergleich KGSt		x	
Mittelstandsorientierte Kommunalverwaltung / RAL	x	x	x
Direktvermarktung / BULE / Nähe ist gut #1	x	x	x
Unternehmensbesuche Dezernent	x	x	x (7)
Standortmarketing #2	x	x	x
Unternehmerdialog / Wirtschaftsförderer VBK	x	x	x
Geopark Vulkanregion Vogelsberg	x	x	x
Kulturförderung / Vulkansommer / Trafo2			x

Projektmanagement in den Jahren (x)	2016	2017	2018
Hochschule Lauterbach / Studienzentrum		x	x
Radmobilität	x	x	x
Regionalmanagement Mittelhessen	x	x	x

#1: Broschüre und Homepage „Vogelsberger Entdeckungen“, Bergmähwiesenfest, Vermarktung Bergmähwiesenhonig
#2: Imagefördernde Maßnahmen: Imagevideos, Bilderpaket, Landingpage, Corporate Design, Expo Real München, Herbstmesse Alsfeld, Facebookauftritt, Großplakate, Werbemittel

Position: Erläuterungen Teilergebnisrechnung

8 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Im Jahr 2020 sind 76.990 € an Zuweisungen vom Bund für das Bundesprogramm Ländliche Entwicklung (BuLE) etatisiert. Mit diesem Bundesprogramm sollen Ideen gefunden werden, die dazu beitragen, auch in Zukunft auf dem Land gut leben und arbeiten zu können.
Für das Jahr 2020 sind 2.500 € an Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden vorgesehen.
Weiterhin werden für die Jahre 2020 und 2021 33.500 € an Zuweisung für die Förderung der Fachkräftesicherung und regionalen Entwicklung etatisiert. Ebenso werden hier 239.330 € in den Jahren 2020 und 2021 an Projektzuschüssen für die Personalkosten der Vogelsberg Consult etatisiert.

15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dieser Haushaltsansatz umfasst, die Kosten für Standortmarketing (44.500 € in 2020 und 43.000 € in 2021). Dieser soll eine fortlaufende Gesprächsrunde von Politik und Wirtschaft sein. Gemeinsam mit Unternehmen verschiedener Branchen soll eine Beratung stattfinden und Lösungen erarbeitet werden, wie der Vogelsbergkreis als Wirtschaftsstandort gestärkt und besser vermarktet werden kann. Zudem werden hier die Kosten für laufende Mitgliedbeiträge in Höhe von 6.150 €, das Klimaschutzprojekt (3.810 €) sowie die Förderung des Regionalimages einschließlich Herbstmesse (35.660 €) verbucht. Im Jahr 2020 wird für die Öffentlichkeitsarbeit des BuLE-Projekts 79.000 € etatisiert.
Des Weiteren werden für die Förderung der Fachkräftesicherung und der regionalen Entwicklung die Öffentlichkeitsarbeit (9.000 €); den Bildungs-Coach (8.000 €); die Optimierung lokaler Vermittlungsarbeit im Übergang von Schule zu Beruf (OLoV) (4.000 €); die Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieb und Berufsschule (QuABB) (1.000 €) sowie die Nachwuchssicherung (33.000 €) etatistiert.
Für Reise- und Fortbildungskosten sind 2.700 € vorgesehen.

17 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Sonstige sind folgendermaßen etatisiert:

Beschreibung	2021	2020
Beitrag an Vogelsberg Touristik GmbH	160.000 €	150.000 €
Regionalmanagement Mittelhessen GmbH	20.000 €	20.000 €

Weiterhin sind 5.000 € für die Begleitung des Planungs- und Genehmigungsverfahrens der Sued-Link-Trasse und 50.000 € für den Beitrag des Vogelsbergkreises für den Verein Geopark Vulkanregion Vogelsberg vorgesehen.

32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Die Position bildet die geschlüsselte Umlage ab, mit der das Produkt an den Kosten der intern erbrachten Leistungen innerhalb des Verwaltungsbetriebs beteiligt wird.

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	98.000	98.000	
		des Finanzanlagevermögens	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**98.000**	**98.000**	
		bis 3)	**0**	**0**					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-1.320	0	-1.280	-2.065,82	-756.228	-750.068	
		Finanzanlagevermögen	-1.210	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-1.320**	**0**	**-1.280**	**-2.065,82**	**-756.228**	**-750.068**	
		bis 5)	**-1.210**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-1.320**	**0**	**-1.280**	**-2.065,82**	**-658.228**	**-652.068**	
		Auszahlungen)	**-1.210**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**

Produkt **55500** **Förderung und Entwicklung des ländlichen Raumes**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Haushaltsansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-720	0	-700	-679,73	-4.993	-1.833	
		Finanzanlagevermögen	-610	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-720**	**0**	**-700**	**-679,73**	**-4.993**	**-1.833**	
		bis 5)	**-610**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-720**	**0**	**-700**	**-679,73**	**-4.993**	**-1.833**	
		Auszahlungen)	**-610**	**0**					

Teilfinanzhaushalt 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget **90** **Wirtschaft und ländlicher Raum**
Produkt **57100** **Wirtschaftsförderung, Tourismus**

Nr.		Bezeichnung	Haushaltsansatz 2020 2021	Verpflichtungs-ermächtigungen 2020 2021	2019	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt	Erläuterungen
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	98.000	98.000	
		des Finanzanlagevermögens	0	0					
	=	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**98.000**	**98.000**	
		bis 3)	**0**	**0**					
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das	-600	0	-580	-1.386,09	-751.235	-748.235	
		Finanzanlagevermögen	-600	0					
	=	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1**	**-600**	**0**	**-580**	**-1.386,09**	**-751.235**	**-748.235**	
		bis 5)	**-600**	**0**					
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.**	**-600**	**0**	**-580**	**-1.386,09**	**-653.235**	**-650.235**	
		Auszahlungen)	**-600**	**0**					

*** *Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt"* ***

Mittelfristige Ergebnisplanung 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.	KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Planungszeitraum					
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Erträge						
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.500	964.000	989.000	989.000	989.000	989.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.657.500	4.707.000	4.418.000	4.576.000	4.576.000	4.576.000
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.139.570	5.320.710	5.303.710	5.409.780	5.517.970	5.628.350
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5.	5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0	0
6.	5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
7.	5551	Grundsteuer A	0	0	0	0	0	0
8.	5552	Grundsteuer B	0	0	0	0	0	0
9.	5553	Gwerbesteuer	0	0	0	0	0	0
10.	5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0	0
11.	5559	Andere Steuern	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
12.	558	Erträge aus Umlagen	78.475.300	84.420.000	86.746.000	85.634.400	88.062.000	91.417.000
13.	55...	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	0	0	0	0	0	0
14.	547	Erträge aus Transferleistungen	50.045.630	48.033.110	49.512.430	50.502.680	51.512.670	52.542.940
15.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	42.629.480	43.353.580	45.818.590	43.940.850	44.616.400	45.874.310
16.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.172.310	4.141.210	3.949.530	3.949.530	3.949.530	3.949.530
17.	53	Sonstige ordentliche Erträge	585.140	595.770	594.250	594.250	594.250	594.250
18.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 17)	186.771.430	191.670.380	197.466.510	195.731.490	199.952.820	205.706.380
		Aufwendungen						
19.	62,63,640-643,647-65	Personalaufwendungen	-39.354.240	-41.644.910	-44.783.730	-44.429.890	-45.318.460	-46.224.470
20.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.784.410	-4.307.070	-4.816.370	-4.912.680	-5.010.990	-5.111.180
21.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.037.360	-27.181.970	-26.893.250	-26.872.700	-27.131.830	-27.393.100
22.	66	Abschreibungen	-7.068.500	-7.455.610	-7.726.570	-7.803.770	-7.881.800	-7.960.630
23.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.894.970	-4.752.200	-5.616.170	-3.457.170	-3.649.170	-4.158.170
24	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-22.171.900	-20.577.100	-21.238.000	-21.818.300	-22.416.300	-23.032.300
25.	72	Transferaufwendungen	-81.901.200	-84.308.650	-84.026.160	-85.299.620	-87.004.450	-88.743.670
26.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290	-8.890	-8.890	-8.890	-8.890	-8.890
27.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 19 bis 26)	-183.212.870	-190.236.400	-195.109.140	-194.603.020	-198.421.890	-202.632.410
28.	=	Verwaltungsergebnis (Position 18 ./. Position 27)	3.558.560	1.433.980	2.357.370	1.128.470	1.530.930	3.073.970
29.	56,57	Finanzerträge	840.430	790.200	790.000	789.700	789.500	789.200
30.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.316.600	-2.052.200	-1.898.900	-1.854.750	-1.921.700	-2.007.450
31.	=	Finanzergebnis (Position 29 ./. Position 30)	-1.476.170	-1.262.000	-1.108.900	-1.065.050	-1.132.200	-1.218.250
32.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 28 und Position 31)	2.082.390	171.980	1.248.470	63.420	398.730	1.855.720
33.	59	Außerordentliche Erträge	485.420	0	0	0	0	0
34.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-660.960	0	0	0	0	0
35.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 33 ./. Position 34)	-175.540	0	0	0	0	0
36.	=	Jahresergebnis (Position 32 und Position 35)	1.906.850	171.980	1.248.470	63.420	398.730	1.855.720

Mittelfristige Finanzplanung 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Plan	Plan	Plan
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.120.550,24	936.500	969.000	994.000	994.000	994.000	994.000
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.970.973,99	4.664.500	4.714.000	4.080.000	4.583.000	4.583.000	4.583.000
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.245.448,05	5.139.570	5.320.710	5.303.710	5.409.780	5.517.970	5.628.350
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	77.962.865,49	78.610.300	84.555.000	83.784.650	85.769.400	88.197.000	91.552.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	49.794.464,59	50.048.630	48.036.110	49.515.430	50.505.680	51.515.670	52.545.940
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	43.182.881,49	42.629.480	45.013.580	45.403.590	43.525.850	44.201.400	45.459.310
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	690.906,04	840.430	790.200	790.000	789.700	789.500	789.200
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	1.128.984,93	570.140	580.770	579.250	579.250	579.250	579.250
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	184.097.074,82	183.439.550	189.979.370	190.450.630	192.156.660	196.377.790	202.131.050
10	830	Personalauszahlungen	-35.758.603,57	-39.285.060	-41.817.010	-44.737.540	-44.332.260	-45.218.860	-46.122.870
11	831	Versorgungsauszahlungen	-2.273.790,87	-2.359.340	-2.828.680	-2.906.370	-2.964.490	-3.023.790	-3.084.270
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.859.169,89	-26.037.360	-27.181.970	-26.893.250	-26.872.700	-27.131.830	-27.393.100
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-79.701.308,58	-81.901.200	-84.308.650	-84.026.160	-85.299.620	-87.004.450	-88.743.670
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.326.764,10	-2.894.970	-4.752.200	-5.616.170	-3.457.170	-3.649.170	-4.158.170
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.475.100,40	-22.171.900	-20.577.100	-21.238.000	-21.818.300	-22.416.300	-23.032.300
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.955.132,94	-2.137.200	-1.761.900	-1.594.600	-1.574.550	-1.654.000	-1.778.750
17	837,848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-415.206,81	-290	-8.890	-8.890	-8.890	-8.890	-8.890
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-167.765.077,16	-176.787.320	-183.236.400	-187.020.980	-186.327.980	-190.107.290	-194.322.020
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	16.331.997,66	6.652.230	6.742.970	3.429.650	5.828.680	6.270.500	7.809.030
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.609.408,34	5.856.520	10.905.970	8.342.530	5.897.260	5.193.260	5.178.260
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	264.496,00	8.000	2.500	50.000	25.000	30.000	15.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	15.000,00	0	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	7.888.904,34	5.864.520	10.908.470	8.392.530	5.922.260	5.223.260	5.193.260
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-107.055,11	0	0	0	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.396.503,78	-6.432.320	-14.222.060	-10.773.400	-5.280.000	-4.600.000	-4.860.000
26	840,843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.322.709,75	-2.562.800	-2.686.860	-3.683.440	-3.723.910	-3.508.110	-3.302.210
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.095.460,91	-4.099.780	-130.500	-4.899.420	-99.420	-10.099.420	-15.099.420
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-20.921.729,55	-13.094.900	-17.039.420	-19.356.260	-9.103.330	-18.207.530	-23.261.630

Mittelfristige Finanzplanung 2020 / 2021

Gemeinde: 01 Vogelsbergkreis

Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Jahres-abschlusses	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Plan	Plan	Plan
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 und 28)	-13.032.825,21	-7.230.380	-6.130.950	-10.963.730	-3.181.070	-12.984.270	-18.068.370
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	3.299.172,45	-578.150	612.020	-7.534.080	2.647.610	-6.713.770	-10.259.340
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.367.000,00	7.828.580	6.726.340	9.826.040	3.838.970	13.642.170	18.726.270
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-4.208.648,10	-7.111.200	-7.203.660	-5.028.710	-5.024.750	-6.724.250	-8.448.150
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.841.648,10	717.380	-477.320	4.797.330	-1.185.780	6.917.920	10.278.120
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	1.457.524,35	139.230	134.700	-2.736.750	1.461.830	204.150	18.780
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	140.220.796,32	0	0	0	0	0	0
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-141.268.239,07	0	0	0	0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)	-1.047.442,75	0	0	0	0	0	0
38		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	239.736,96	600.000	3.600.000	3.734.700	997.950	2.459.780	2.663.930
39		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	410.081,60	139.230	134.700	-2.736.750	1.461.830	204.150	18.780
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	649.818,56	739.230	3.734.700	997.950	2.459.780	2.663.930	2.682.710

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 10 Organisation und Personal

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3.033	3.033	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	14.399,00	8.000	2.500	0	50.000	25.000	30.000	15.000	0	74.411	196.911	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	14.399,00	8.000	2.500	0	50.000	25.000	30.000	15.000	0	77.444	199.944	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-724.235,65	-1.258.500	-882.860	0	-1.088.320	-1.052.100	-1.076.300	-970.400	0	-4.629.620	-9.699.600	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-82.898,80	-62.100	-57.120	0	-59.170	-59.170	-59.170	-59.170	0	-346.973	-640.773	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	807.134,45	1.320.600	939.980	0	1.147.490	1.111.270	1.135.470	1.029.570	0	4.976.593	10.340.373	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-792.735,45	-1.312.600	-937.480	0	-1.097.490	-1.086.270	-1.105.470	-1.014.570	0	-4.899.148	-10.140.428	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3.033	3.033	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	14.399,00	8.000	2.500	0	50.000	25.000	30.000	15.000	0	74.411	196.911	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	14.399,00	8.000	2.500	0	50.000	25.000	30.000	15.000	0	77.444	199.944	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-724.235,65	-1.258.500	-882.860	0	-1.088.320	-1.052.100	-1.076.300	-970.400	0	-4.629.620	-9.699.600	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-82.898,80	-62.100	-57.120	0	-59.170	-59.170	-59.170	-59.170	0	-346.973	-640.773	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 10 Organisation und Personal

Pos.	Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	807.134,45	1.320.600	939.980	0	1.147.490	1.111.270	1.135.470	1.029.570	0	4.976.593	10.340.373	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-792.735,45	-1.312.600	-937.480	0	-1.097.490	-1.086.270	-1.105.470	-1.014.570	0	-4.899.148	-10.140.428	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 14 Rechnungsprüfungsamt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.961,60	-2.390	-3.620	0	-3.780	-3.780	-3.780	-3.780	0	-12.934	-31.674	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.961,60	2.390	3.620	0	3.780	3.780	3.780	3.780	0	12.934	31.674	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.961,60	-2.390	-3.620	0	-3.780	-3.780	-3.780	-3.780	0	-12.934	-31.674	0
Ohne Projektzuordnung														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.961,60	-2.390	-3.620	0	-3.780	-3.780	-3.780	-3.780	0	-12.934	-31.674	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.961,60	2.390	3.620	0	3.780	3.780	3.780	3.780	0	12.934	31.674	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.961,60	-2.390	-3.620	0	-3.780	-3.780	-3.780	-3.780	0	-12.934	-31.674	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.411.319,45	4.240.700	8.430.910	0	5.521.810	3.257.900	3.257.900	3.257.900	0	20.014.040	43.740.460	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0
3.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	15.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	75.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	3.426.319,45	4.240.700	8.430.910	0	5.521.810	3.257.900	3.257.900	3.257.900	0	20.089.640	43.816.060	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-787.327,36	-108.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	-2.316.733	-2.566.733	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.127.626,64	-1.200.000	-8.050.000	-3.958.400	-4.908.400	0	0	0	0	-9.255.070	-22.213.470	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-726	-726	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.003.913,42	-4.004.010	-38.700	0	-4.803.750	-3.750	-10.003.750	-15.003.750	-18.800.000	-12.419.606	-61.073.306	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	12.918.867,42	5.312.010	8.138.700	3.958.400	9.762.150	53.750	10.053.750	15.053.750	18.800.000	23.992.136	85.854.236	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.492.547,97	-1.071.310	292.210	-3.958.400	-4.240.340	3.204.150	-6.795.850	-11.795.850	-18.800.000	-3.902.495	-42.038.175	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	530.319,45	3.198.200	2.918.410	0	2.358.010	3.257.900	3.257.900	3.257.900	0	13.711.797	28.761.917	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0
3.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	15.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	75.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	545.319,45	3.198.200	2.918.410	0	2.358.010	3.257.900	3.257.900	3.257.900	0	13.787.397	28.837.517	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-42.327,36	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	-283.733	-533.733	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-726	-726	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.003.913,42	-4.004.010	-38.700	0	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750	0	-12.419.606	-12.473.306	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	8.046.240,78	4.054.010	88.700	0	53.750	53.750	53.750	53.750	0	12.704.066	13.007.766	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.500.921,33	-855.810	2.829.710	0	2.304.260	3.204.150	3.204.150	3.204.150	0	1.083.331	15.829.751	0
2.02		Landesmittel AfG - Geschwister-Scholl-Schule												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.435,35	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.435	-4.435	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	4.435,35	0	0	0	0	0	0	0	0	4.435	4.435	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.435,35	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.435	-4.435	0
FA.KKH.01		Kreiskrankenhaus Alsfeld, Neubau												
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	-4.800.000	0	-10.000.000	-15.000.000	-18.800.000	0	-48.600.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	4.800.000	0	10.000.000	15.000.000	18.800.000	0	48.600.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-4.800.000	0	-10.000.000	-15.000.000	-18.800.000	0	-48.600.000	0
KB18748076		S 31 Vogelsbergschule Lauterbach, energetische Sanierung (KIP-Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	855.000	0	0	0	0	0	855.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	855.000	0	0	0	0	0	855.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-950.000	0	0	0	0	0	-950.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	950.000	0	0	0	0	0	950.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-95.000	0	0	0	0	0	-95.000	0
KB45356159		Kreiskrankenhaus, Ausstattungsverbesserung (KIP - Bund)												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-450.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.640.000	-1.640.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	450.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.640.000	1.640.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-450.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.640.000	-1.640.000	0
KB51357103		Jugend- u. Freizeitheim Landenhausen, Energ. Gebäudesanierung (KIP-Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	630.000	0	0	0	0	0	0	0	630.000	630.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	630.000	0	0	0	0	0	0	0	630.000	630.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-79.822,46	-700.000	0	0	0	0	0	0	0	-810.293	-810.293	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	79.822,46	700.000	0	0	0	0	0	0	0	810.293	810.293	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-79.822,46	-70.000	0	0	0	0	0	0	0	-180.293	-180.293	0
KB51357734		S 31 Vogelsbergschule Lauterbach, Erneuerung Wärmeerzeugung (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	333.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	340.287	340.287	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	333.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	340.287	340.287	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.254,14	0	0	0	0	0	0	0	0	-376.616	-376.616	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	52.254,14	0	0	0	0	0	0	0	0	376.616	376.616	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	280.745,86	0	0	0	0	0	0	0	0	-36.329	-36.329	0
KB51358965		S 17 Grundschule Oberes Ohmtal, Erneuerung Wärmeerzeugung (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	81.701	81.701	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	81.701	81.701	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-199.506,02	0	0	0	0	0	0	0	0	-511.257	-511.257	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	199.506,02	0	0	0	0	0	0	0	0	511.257	511.257	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-199.506,02	0	0	0	0	0	0	0	0	-429.556	-429.556	0
KB51359472		S 18 Grundschule Antrifttal, Erneuerung Wärmeerzeugung (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	495.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	518.269	518.269	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	495.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	518.269	518.269	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.297,21	0	0	0	0	0	0	0	0	-567.781	-567.781	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	133.297,21	0	0	0	0	0	0	0	0	567.781	567.781	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	361.702,79	0	0	0	0	0	0	0	0	-49.511	-49.511	0
KB51360025		S 33 Gesamtschule Homberg, Erneuerung Wärmeerzeugung (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	648.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	838.763	838.763	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	648.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	838.763	838.763	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-136.896,17	0	0	0	0	0	0	0	0	-895.125	-895.125	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	136.896,17	0	0	0	0	0	0	0	0	895.125	895.125	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	511.103,83	0	0	0	0	0	0	0	0	-56.362	-56.362	0
KB54346762		Kreiskrankenhaus, Dachflächensanierung (KIP - Bund)												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-90.000	-90.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	90.000	90.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-90.000	-90.000	0
KB61256519		S 36 Vogelsbergschule Schotten - Ersatzneubau Förderstufengebäude (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.009.895	2.009.895	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.009.895	2.009.895	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-757.273	-757.273	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	757.273	757.273	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.252.622	1.252.622	0
KB66859751		Großsporthalle Alsfeld, Sanierung Kaltdach (KIP - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.360.998,95	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.360.998	-1.360.998	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.360.998,95	0	0	0	0	0	0	0	0	1.360.998	1.360.998	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-860.998,95	0	0	0	0	0	0	0	0	-860.998	-860.998	0
KBII.1		S 31 Vogelsbergschule Lauterbach, Sanierung Werkstatt Metalltechnik (KIP II - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	375.000	750.000	0	1.125.000	0	0	0	0	375.000	2.250.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	375.000	750.000	0	1.125.000	0	0	0	0	375.000	2.250.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0	-500.000	-3.000.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	500.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0	500.000	3.000.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-125.000	-250.000	-1.500.000	-375.000	0	0	0	0	-125.000	-750.000	0
KBII.2		S 32 Oberwaldschule Grebenhain, Umbau, Sanierung u. Erweiterung (KIP II - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	4.357.500	0	1.183.800	0	0	0	0	0	5.541.300	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	4.357.500	0	1.183.800	0	0	0	0	0	5.541.300	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-5.810.000	-1.578.400	-1.578.400	0	0	0	0	0	-7.388.400	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	5.810.000	1.578.400	1.578.400	0	0	0	0	0	7.388.400	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-1.452.500	-1.578.400	-394.600	0	0	0	0	0	-1.847.100	0
KBII.3		S 30 Max-Eyth-Schule, energetische Fassadensanierung Werkstattbau (KIP II - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	405.000	0	0	0	0	0	0	0	405.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	405.000	0	0	0	0	0	0	0	405.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-540.000	0	0	0	0	0	0	0	-540.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	540.000	0	0	0	0	0	0	0	540.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-135.000	0	0	0	0	0	0	0	-135.000	0
KBII.4		Siegfried-Pickert-Fachschule, Herbstein-Stckhsn., Umbau Foyer (KIP II - Bund)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	37.500	0	0	0	0	0	0	0	37.500	37.500	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	37.500	0	0	0	0	0	0	0	37.500	37.500	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	-12.500	-12.500	0
KL51360675		S 20 Dieffenbachschule Schlitz, Neubau Betreuungseinrichtung (KIP - Land)												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.825,11	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.309.956	-1.309.956	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	120.825,11	0	0	0	0	0	0	0	0	1.309.956	1.309.956	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-120.825,11	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.309.956	-1.309.956	0
KL51361247		S 18 Grundschule Antrifttal, Romrod, Erneuerung Schüler-u.Lehrer-WC-Anlagen (KIP - Land)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	33.265	33.265	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	33.265	33.265	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-103.265	-103.265	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	103.265	103.265	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-70.000	-70.000	0
KL51361567		S 04 Grund- und Hauptschule Wartenberg, Erneuerung Schüler-WC-Anlage (KIP - Land)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.785	20.785	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.785	20.785	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.785,07	0	0	0	0	0	0	0	0	-40.785	-40.785	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	40.785,07	0	0	0	0	0	0	0	0	40.785	40.785	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40.785,07	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0
KL51361878		S 06 Windbergschule Freiensteinau, Erneuerung Lehrer-WC-Anlage (KIP - Land)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	11.776	11.776	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	11.776	11.776	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.776,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.776	-21.776	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	21.776,20	0	0	0	0	0	0	0	0	21.776	21.776	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.776,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0
KL51362271		S 10 Freiherr-vom-Stein-Schule, Herbstein, Erneuerung Schüler-u.Lehrer-WC-Anlagen (KIP - Land)												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-176.725,57	0	0	0	0	0	0	0	0	-176.725	-176.725	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	176.725,57	0	0	0	0	0	0	0	0	176.725	176.725	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-176.725,57	0	0	0	0	0	0	0	0	-176.725	-176.725	0
KL51363818		Deckenerneuerung an verschiedenen Kreisstraßen (KIP - Land)												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.078.903,75	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.081.381	-1.081.381	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.078.903,75	0	0	0	0	0	0	0	0	1.081.381	1.081.381	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.078.903,75	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.081.381	-1.081.381	0
KL54350987		S 35 Gesamtschule Schlitz, Ausbau städtische Sportrasenflächen (KIP - Land)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	105.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	105.000	105.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	105.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	105.000	105.000	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-245.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-245.000	-245.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	245.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	245.000	245.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-140.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-140.000	-140.000	0
KL54351455		S 11 Grundschule Homberg, Erweiterungsbau (KIP - Land)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	800.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	800.000	800.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	800.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	800.000	800.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-721.400,64	0	0	0	0	0	0	0	0	-737.397	-737.397	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	721.400,64	0	0	0	0	0	0	0	0	737.397	737.397	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 20 Finanzen

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	78.599,36	0	0	0	0	0	0	0	0	62.602	62.602	0
KLII.1		S 03 Stadtschule Alsfeld, Bau eines Mehrzweckgebäudes (KIP II - Land)												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-700.000	-880.000	-880.000	0	0	0	0	0	-1.580.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	700.000	880.000	880.000	0	0	0	0	0	1.580.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-700.000	-880.000	-880.000	0	0	0	0	0	-1.580.000	0
KLII.2		Siegfried-Pickert-Fachschule, Einbau Sonnenschutz im Kunsthaus (KIP II - Land)												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	-8.000	-8.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0	8.000	8.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	-8.000	-8.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.466.400,00	356.000	600.000	0	600.000	140.000	0	0	0	4.459.204	5.799.204	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	248.956,00	0	0	0	0	0	0	0	0	466.856	466.856	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	2.715.356,00	356.000	600.000	0	600.000	140.000	0	0	0	4.926.060	6.266.060	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	0	-220.000	0	0	0	0	0	0	0	-220.000	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-98.656,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-117.519	-117.519	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.351.455,84	-3.480.000	-4.510.000	-4.430.000	-4.430.000	-3.260.000	-3.200.000	-3.500.000	0	-14.931.188	-33.831.188	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-31.219,75	-120.000	0	0	-70.000	-840.000	-600.000	-500.000	0	-517.719	-2.527.719	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-91.769,49	-480	-500	0	-500	-500	-500	-500	0	-224.814	-227.314	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	3.573.101,08	3.600.480	4.730.500	4.430.000	4.500.500	4.100.500	3.800.500	4.000.500	0	15.791.242	36.923.742	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-857.745,08	-3.244.480	-4.130.500	-4.430.000	-3.900.500	-3.960.500	-3.800.500	-4.000.500	0	-10.865.181	-30.657.681	0
Ohne Projektzuordnung														
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	248.956,00	0	0	0	0	0	0	0	0	466.856	466.856	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	248.956,00	0	0	0	0	0	0	0	0	466.856	466.856	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-98.656,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-117.519	-117.519	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-31.219,75	-5.000	0	0	-5.000	0	0	0	0	-295.836	-300.836	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-91.769,49	-480	-500	0	-500	-500	-500	-500	0	-224.814	-227.314	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	221.645,24	5.480	500	0	5.500	500	500	500	0	638.171	645.671	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	27.310,76	-5.480	-500	0	-5.500	-500	-500	-500	0	-171.315	-178.815	0
F.01.1		Jugendheim Landenhausen												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	216.000	0	0	0	0	0	0	0	216.000	216.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	216.000	0	0	0	0	0	0	0	216.000	216.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-240.000	0	0	0	0	0	0	0	-642.634	-642.634	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-65.000	0	0	0	0	-3.570	-68.570	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	240.000	0	0	65.000	0	0	0	0	646.204	711.204	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-24.000	0	0	-65.000	0	0	0	0	-430.204	-495.204	0
S.02.1		Baukosten Geschwister-Scholl-Schule, Alsfeld												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.221,18	0	0	0	0	0	0	0	0	-644.676	-644.676	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.421	-4.421	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.221,18	0	0	0	0	0	0	0	0	649.097	649.097	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.221,18	0	0	0	0	0	0	0	0	-649.097	-649.097	0
S.11.1		Erweiterungsbau Grundschule Homberg/Ohm												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-670.000	0	0	0	0	0	0	0	-670.000	-670.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	685.000	0	0	0	0	0	0	0	685.000	685.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-685.000	0	0	0	0	0	0	0	-685.000	-685.000	0
S.24.1		Bauliche Erweiterung Brüder-Grimm-Schule Alsfeld												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-666.042	-666.042	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	666.042	666.042	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-666.042	-666.042	0
S.30.3		Max-Eyth-Schule Landesfachklasse												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-671.020	-671.020	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	671.020	671.020	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-671.020	-671.020	0
S.31.1		Sanierung und Erweiterung Vogelsbergschule Lauterbach												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.484,94	0	0	0	0	0	0	0	0	-33.484	-33.484	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	33.484,94	0	0	0	0	0	0	0	0	33.484	33.484	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-33.484,94	0	0	0	0	0	0	0	0	-33.484	-33.484	0
S.32.2		Gesamtsanierung Oberwaldschule in Grebenhain												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-95.429,62	0	0	0	0	0	-2.000.000	-3.500.000	0	-95.429	-5.595.429	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-40.000	0	-500.000	0	0	-540.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	95.429,62	0	0	0	0	40.000	2.000.000	4.000.000	0	95.429	6.135.429	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-95.429,62	0	0	0	0	-40.000	-2.000.000	-4.000.000	0	-95.429	-6.135.429	0
S.35.1		Ersatzneubau Gesamtschule Schlitz												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	600.000	0	600.000	140.000	0	0	0	0	1.340.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	600.000	0	600.000	140.000	0	0	0	0	1.340.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-423.270,83	-1.770.000	-4.510.000	-4.430.000	-4.430.000	-3.260.000	-1.200.000	0	0	-2.212.602	-15.612.602	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-800.000	-600.000	0	0	0	-1.400.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	423.270,83	1.770.000	4.510.000	4.430.000	4.430.000	4.060.000	1.800.000	0	0	2.212.602	17.012.602	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-423.270,83	-1.770.000	-3.910.000	-4.430.000	-3.830.000	-3.920.000	-1.800.000	0	0	-2.212.602	-15.672.602	0
S.35.3		Gesamtschule Schlitz Neubau												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-538.283	-538.283	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	538.283	538.283	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-538.283	-538.283	0
S.36.1		Sanierung Vogelsbergschule Schotten												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.466.400,00	140.000	0	0	0	0	0	0	0	3.928.204	3.928.204	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	2.466.400,00	140.000	0	0	0	0	0	0	0	3.928.204	3.928.204	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.781.152,15	-800.000	0	0	0	0	0	0	0	-5.774.269	-5.774.269	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.781.152,15	900.000	0	0	0	0	0	0	0	5.874.269	5.874.269	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-314.752,15	-760.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.946.064	-1.946.064	0
S.38.1		Bauliche Erweiterung 1 B Alexander-von-Humboldt-Schule, Lauterbach												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.045,22	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.234.209	-1.234.209	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-98.891	-98.891	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	5.045,22	0	0	0	0	0	0	0	0	1.333.101	1.333.101	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.045,22	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.333.101	-1.333.101	0
S.99.1		Investitionszuschuss Erlenstadion Alsfeld												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	0	-220.000	0	0	0	0	0	0	0	-220.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	220.000	0	0	0	0	0	0	0	220.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-220.000	0	0	0	0	0	0	0	-220.000	0
V.11.3		Sanierung Bahnhofstraße 51												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.384,59	0	0	0	0	0	0	0	0	-451.983	-451.983	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.384,59	0	0	0	0	0	0	0	0	451.983	451.983	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.384,59	0	0	0	0	0	0	0	0	-451.983	-451.983	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 25 Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
V.11.4		Sanierung Goldhelg 20, Gebäude A (Altbau)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	315.000	315.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	315.000	315.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.467,31	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.296.551	-1.296.551	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	8.467,31	0	0	0	0	0	0	0	0	1.296.551	1.296.551	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.467,31	0	0	0	0	0	0	0	0	-981.551	-981.551	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 30 Rechtsangelegenheiten

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-767,45	-790	-910	0	-920	-920	-920	-920	0	-4.334	-8.924	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	767,45	790	910	0	920	920	920	920	0	4.334	8.924	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-767,45	-790	-910	0	-920	-920	-920	-920	0	-4.334	-8.924	0
Ohne Projektzuordnung														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-767,45	-790	-910	0	-920	-920	-920	-920	0	-4.334	-8.924	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	767,45	790	910	0	920	920	920	920	0	4.334	8.924	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-767,45	-790	-910	0	-920	-920	-920	-920	0	-4.334	-8.924	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 35 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.815,04	-2.510	-2.320	0	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	0	-6.798	-18.558	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.815,04	2.510	2.320	0	2.360	2.360	2.360	2.360	0	6.798	18.558	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.815,04	-2.510	-2.320	0	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	0	-6.798	-18.558	0
Ohne Projektzuordnung														
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.815,04	-2.510	-2.320	0	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	0	-6.798	-18.558	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.815,04	2.510	2.320	0	2.360	2.360	2.360	2.360	0	6.798	18.558	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.815,04	-2.510	-2.320	0	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	0	-6.798	-18.558	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 37 Gefahrenabwehr

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	27.850	27.850	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	14.648	14.648	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	42.498	42.498	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-203.400,00	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	-537.625	-1.037.625	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-1.688,11	0	0	0	0	0	0	0	0	-215.776	-215.776	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-43.699,63	-213.000	-117.000	0	-312.000	0	0	0	0	-470.753	-899.753	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-653,76	-670	-670	0	-680	-680	-680	-680	0	-7.177	-10.567	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	249.441,50	313.670	217.670	0	412.680	100.680	100.680	100.680	0	1.231.332	2.163.722	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-249.441,50	-313.670	-217.670	0	-412.680	-100.680	-100.680	-100.680	0	-1.188.833	-2.121.223	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	27.850	27.850	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	14.648	14.648	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	42.498	42.498	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	-203.400,00	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	-537.625	-1.037.625	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-43.699,63	-213.000	-117.000	0	-312.000	0	0	0	0	-470.753	-899.753	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 37 Gefahrenabwehr

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-653,76	-670	-670	0	-680	-680	-680	-680	0	-7.177	-10.567	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	247.753,39	313.670	217.670	0	412.680	100.680	100.680	100.680	0	1.015.555	1.947.945	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-247.753,39	-313.670	-217.670	0	-412.680	-100.680	-100.680	-100.680	0	-973.057	-1.905.447	0
V.22.7		Gebäude Atemschutzstrecke Alsfeld												
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-1.688,11	0	0	0	0	0	0	0	0	-215.776	-215.776	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.688,11	0	0	0	0	0	0	0	0	215.776	215.776	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.688,11	0	0	0	0	0	0	0	0	-215.776	-215.776	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	132.175,60	45.000	750.000	0	1.310.720	1.030.360	1.030.360	1.030.360	0	680.501	5.832.301	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.071,00	0	0	0	0	0	0	0	0	18.532	18.532	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	133.246,60	45.000	750.000	0	1.310.720	1.030.360	1.030.360	1.030.360	0	699.033	5.850.833	0
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.000	-26.000	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-5.551,80	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.551	-5.551	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	-50.000	-300.000	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-503.184,68	-755.000	-1.300.000	0	-2.047.620	-1.673.810	-1.673.810	-1.673.810	0	-3.852.333	-12.221.383	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.190,23	-1.220	-1.270	0	-1.280	-1.280	-1.280	-1.280	0	-23.431	-29.821	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	509.926,71	806.220	1.351.270	0	2.098.900	1.725.090	1.725.090	1.725.090	0	3.957.316	12.582.756	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-376.680,11	-761.220	-601.270	0	-788.180	-694.730	-694.730	-694.730	0	-3.258.283	-6.731.923	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	872,02	0	0	0	0	0	0	0	0	2.843	2.843	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.071,00	0	0	0	0	0	0	0	0	18.532	18.532	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	1.943,02	0	0	0	0	0	0	0	0	21.375	21.375	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-229.788,97	0	0	0	0	0	0	0	0	-965.195	-965.195	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.190,23	-1.220	-1.270	0	-1.280	-1.280	-1.280	-1.280	0	-23.431	-29.821	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	230.979,20	1.220	1.270	0	1.280	1.280	1.280	1.280	0	988.626	995.016	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-229.036,18	-1.220	-1.270	0	-1.280	-1.280	-1.280	-1.280	0	-967.251	-973.641	0
S.200.99		Schulbudget investiv												
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0	-202.989	-1.202.989	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000	0	202.989	1.202.989	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0	-202.989	-1.202.989	0
S.243.11		Vernetzte Bücherei Homberg												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	6.076	6.076	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	6.076	6.076	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.432,96	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.509	-8.509	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.432,96	0	0	0	0	0	0	0	0	8.509	8.509	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.432,96	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.432	-2.432	0
S.243.16		Sachausstattung Landesaufgaben												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	29.404,20	0	0	0	0	0	0	0	0	121.323	121.323	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	29.404,20	0	0	0	0	0	0	0	0	121.323	121.323	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-29.404,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-121.134	-121.134	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	29.404,20	0	0	0	0	0	0	0	0	121.134	121.134	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	189	189	0
S.243.17		Schlossbergschule Ulrichstein - Erneuerung Schwingboden Stadthalle (Schulsport)												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000	6.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000	0
S.243.2		Ganztagsprogramm (Ausbau)												
1.	-	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	-50.000	-300.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	70.000	320.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	-70.000	-320.000	0
S.243.21		DigitalPakt Schule												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	750.000	0	1.310.720	1.030.360	1.030.360	1.030.360	0	0	5.151.800	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	750.000	0	1.310.720	1.030.360	1.030.360	1.030.360	0	0	5.151.800	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	-1.000.000	0	-1.747.620	-1.373.810	-1.373.810	-1.373.810	0	0	-6.869.050	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	1.000.000	0	1.747.620	1.373.810	1.373.810	1.373.810	0	0	6.869.050	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-250.000	0	-436.900	-343.450	-343.450	-343.450	0	0	-1.717.250	0
S.243.3		Sonderprogramm Schule@Zukunft												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	46.909,81	45.000	0	0	0	0	0	0	0	285.836	285.836	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	46.909,81	45.000	0	0	0	0	0	0	0	285.836	285.836	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-137.590,54	-445.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.079.162	-1.079.162	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	137.590,54	445.000	0	0	0	0	0	0	0	1.079.162	1.079.162	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-90.680,73	-400.000	0	0	0	0	0	0	0	-793.325	-793.325	0
S.243.4		Förderprogramme Berufsschulen												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.361,55	0	0	0	0	0	0	0	0	78.723	78.723	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	11.361,55	0	0	0	0	0	0	0	0	78.723	78.723	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-11.292,33	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	-907.389	-1.407.389	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	11.292,33	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	0	907.389	1.407.389	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69,22	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	-828.666	-1.328.666	0
S.243.5		Ganztagsbetreuung												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen	43.628,02	0	0	0	0	0	0	0	0	185.697	185.697	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 40 Schulische Bildung und Betreuung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		sowie aus Investitionsbeiträgen												
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	43.628,02	0	0	0	0	0	0	0	0	185.697	185.697	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-44.906,51	0	0	0	0	0	0	0	0	-185.555	-185.555	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	44.906,51	0	0	0	0	0	0	0	0	185.555	185.555	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.278,49	0	0	0	0	0	0	0	0	142	142	0
S.243.6		Sonderprogramm Activeboards												
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.154,27	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	-128.419	-128.419	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	10.154,27	10.000	0	0	0	0	0	0	0	128.419	128.419	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.154,27	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	-128.419	-128.419	0
S.243.8		Ganztagsausbau												
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-5.551,80	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.551	-5.551	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-37.614,90	0	0	0	0	0	0	0	0	-253.979	-253.979	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	43.166,70	0	0	0	0	0	0	0	0	259.531	259.531	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-43.166,70	0	0	0	0	0	0	0	0	-259.531	-259.531	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 43 Volkshochschule

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-27.035,14	-7.200	-17.000	0	-15.500	-8.000	-8.000	-8.000	0	-78.270	-134.770	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.363,74	-530	-600	0	-610	-610	-610	-610	0	-28.992	-32.032	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	31.398,88	7.730	17.600	0	16.110	8.610	8.610	8.610	0	107.262	166.802	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-31.398,88	-7.730	-17.600	0	-16.110	-8.610	-8.610	-8.610	0	-107.262	-166.802	0
Ohne Projektzuordnung														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-27.035,14	-7.200	-17.000	0	-15.500	-8.000	-8.000	-8.000	0	-78.270	-134.770	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.363,74	-530	-600	0	-610	-610	-610	-610	0	-28.992	-32.032	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	31.398,88	7.730	17.600	0	16.110	8.610	8.610	8.610	0	107.262	166.802	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-31.398,88	-7.730	-17.600	0	-16.110	-8.610	-8.610	-8.610	0	-107.262	-166.802	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 50 Soziale Sicherung

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.146,14	0	0	0	0	0	0	0	0	31.804	31.804	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	5.146,14	0	0	0	0	0	0	0	0	31.804	31.804	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-15.765	-15.765	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-21.794,79	-14.550	-13.970	0	-14.490	-14.490	-14.490	-14.490	0	-105.079	-177.009	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	21.794,79	14.550	13.970	0	14.490	14.490	14.490	14.490	0	120.844	192.774	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.648,65	-14.550	-13.970	0	-14.490	-14.490	-14.490	-14.490	0	-89.040	-160.970	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.146,14	0	0	0	0	0	0	0	0	31.804	31.804	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	5.146,14	0	0	0	0	0	0	0	0	31.804	31.804	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-15.765	-15.765	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-21.794,79	-14.550	-13.970	0	-14.490	-14.490	-14.490	-14.490	0	-105.079	-177.009	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	21.794,79	14.550	13.970	0	14.490	14.490	14.490	14.490	0	120.844	192.774	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.648,65	-14.550	-13.970	0	-14.490	-14.490	-14.490	-14.490	0	-89.040	-160.970	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 51 Jugend

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.196	24.196	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.196	24.196	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.503	-27.503	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-284.587,84	-4.790	-5.010	0	-5.390	-5.390	-5.390	-5.390	0	-1.165.541	-1.192.111	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	284.587,84	4.790	5.010	0	5.390	5.390	5.390	5.390	0	1.193.044	1.219.614	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-284.587,84	-4.790	-5.010	0	-5.390	-5.390	-5.390	-5.390	0	-1.168.848	-1.195.418	0
Ohne Projektzuordnung														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.196	24.196	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.196	24.196	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.503	-27.503	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-284.587,84	-4.790	-5.010	0	-5.390	-5.390	-5.390	-5.390	0	-1.165.541	-1.192.111	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	284.587,84	4.790	5.010	0	5.390	5.390	5.390	5.390	0	1.193.044	1.219.614	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-284.587,84	-4.790	-5.010	0	-5.390	-5.390	-5.390	-5.390	0	-1.168.848	-1.195.418	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 53 Gesundheitsdienste

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.880,20	-1.100	0	0	0	0	0	0	0	-12.308	-12.308	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-679,73	-700	-720	0	-730	-730	-730	-730	0	-5.085	-8.725	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.559,93	1.800	720	0	730	730	730	730	0	17.394	21.034	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.559,93	-1.800	-720	0	-730	-730	-730	-730	0	-17.394	-21.034	0
Ohne Projektzuordnung														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.880,20	-1.100	0	0	0	0	0	0	0	-12.308	-12.308	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-679,73	-700	-720	0	-730	-730	-730	-730	0	-5.085	-8.725	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.559,93	1.800	720	0	730	730	730	730	0	17.394	21.034	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.559,93	-1.800	-720	0	-730	-730	-730	-730	0	-17.394	-21.034	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.594.367,15	1.214.820	1.125.060	0	910.000	1.469.000	905.000	890.000	0	4.824.179	10.123.239	0
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	70,00	0	0	0	0	0	0	0	0	70	70	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	1.594.437,15	1.214.820	1.125.060	0	910.000	1.469.000	905.000	890.000	0	4.824.249	10.123.309	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-1.159,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.864	-28.864	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.917.421,30	-1.702.320	-1.612.060	-1.325.000	-1.385.000	-1.970.000	-1.350.000	-1.310.000	0	-8.284.144	-15.911.204	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.067	-2.067	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.786,34	-3.060	-2.600	0	-3.370	-3.370	-3.370	-3.370	0	-48.497	-64.577	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.921.366,84	1.705.380	1.614.660	1.325.000	1.388.370	1.973.370	1.353.370	1.313.370	0	8.363.574	16.006.714	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.326.929,69	-490.560	-489.600	-1.325.000	-478.370	-504.370	-448.370	-423.370	0	-3.539.324	-5.883.404	0
Ohne Projektzuordnung														
2.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	70,00	0	0	0	0	0	0	0	0	70	70	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	70,00	0	0	0	0	0	0	0	0	70	70	0
2.	-	Auszahlungen für Grundstücken, Gebäude und Bauten pp.	-1.159,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.864	-28.864	0
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.067	-2.067	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.786,34	-3.060	-2.600	0	-3.370	-3.370	-3.370	-3.370	0	-48.497	-64.577	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	3.945,54	3.060	2.600	0	3.370	3.370	3.370	3.370	0	79.429	95.509	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.875,54	-3.060	-2.600	0	-3.370	-3.370	-3.370	-3.370	0	-79.359	-95.439	0
K.044.1		Ausbaukosten Mücke/Atzenhain - Mücke/Merlau												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	534.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	534.000	534.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	534.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	534.000	534.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-952.038,03	0	0	0	0	0	0	0	0	-952.303	-952.303	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	952.038,03	0	0	0	0	0	0	0	0	952.303	952.303	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-418.038,03	0	0	0	0	0	0	0	0	-418.303	-418.303	0
K.048.2		FS Gemünden-Hainbach/Gemünden-Otterbach												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	678.000	0	0	0	0	0	0	0	678.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	678.000	0	0	0	0	0	0	0	678.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.030.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.030.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	1.030.000	0	0	0	0	0	0	0	1.030.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-352.000	0	0	0	0	0	0	0	-352.000	0
K.050.1		UF Krebsbach in Büßfeld												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	174.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	375.000	375.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	174.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	375.000	375.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-459.797,69	0	0	0	0	0	0	0	0	-865.087	-865.087	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	459.797,69	0	0	0	0	0	0	0	0	865.087	865.087	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-284.997,69	0	0	0	0	0	0	0	0	-490.087	-490.087	0
K.050.2		OD Büßfeld, 2. BA												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	370.000	0	0	0	470.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	370.000	0	0	0	470.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	-30.000	-50.000	-550.000	0	0	0	-650.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	550.000	0	0	0	650.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-180.000	0	0	0	-180.000	0
K.067.1		Ortsdurchfahrt Antrifttal - Vockenrod												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	325.000	0	0	0	425.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	325.000	0	0	0	425.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	-30.000	-50.000	-450.000	0	0	0	-550.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	20.000	0	30.000	50.000	450.000	0	0	0	550.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-125.000	0	0	0	-125.000	0
K.070.1		Ausbaukosten OD Alsfeld-Hattendorf												

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	58.521,91	587.500	0	0	0	0	0	0	0	646.021	646.021	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	58.521,91	587.500	0	0	0	0	0	0	0	646.021	646.021	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.940,68	-805.000	0	0	0	0	0	0	0	-864.778	-864.778	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	42.940,68	805.000	0	0	0	0	0	0	0	864.778	864.778	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.581,23	-217.500	0	0	0	0	0	0	0	-218.756	-218.756	0
K.073.1		Baukosten OD Grebenau/Udenhausen												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	258.761,99	0	0	0	0	0	0	0	0	268.297	268.297	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	258.761,99	0	0	0	0	0	0	0	0	268.297	268.297	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-326.958,94	0	0	0	0	0	0	0	0	-462.105	-462.105	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	326.958,94	0	0	0	0	0	0	0	0	462.105	462.105	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-68.196,95	0	0	0	0	0	0	0	0	-193.808	-193.808	0
K.080.2		Baukosten UF Fulda, Schlitz-Pfordt												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	85.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000	85.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	85.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000	85.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-575.776,34	0	0	0	0	0	0	0	0	-605.715	-605.715	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	575.776,34	0	0	0	0	0	0	0	0	605.715	605.715	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-490.776,34	0	0	0	0	0	0	0	0	-520.715	-520.715	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
K.087.1		Freie Strecke Stockhausen - K 86												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	210.000	0	0	0	210.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	210.000	0	0	0	210.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-350.000	0	0	0	-350.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	350.000	0	0	0	350.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-140.000	0	0	0	-140.000	0
K.091.1		Bannerod - Crainfeld (L 3178)												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	461.900	461.900	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	94.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	461.900	461.900	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.682,41	0	0	0	0	0	0	0	0	-816.754	-816.754	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	41.682,41	0	0	0	0	0	0	0	0	816.754	816.754	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.517,59	0	0	0	0	0	0	0	0	-354.854	-354.854	0
K.092.1		Freie Strecke Metzlos - L3079												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	270.000	0	0	0	0	0	270.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	270.000	0	0	0	0	0	270.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-425.000	-425.000	0	0	0	0	0	-425.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	425.000	425.000	0	0	0	0	0	425.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-425.000	-155.000	0	0	0	0	0	-155.000	0
K.098.3		Ober-Moos/Salz												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	580.000	0	0	0	0	0	580.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	580.000	0	0	0	0	0	580.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.000	-900.000	-900.000	0	0	0	0	0	-915.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	15.000	900.000	900.000	0	0	0	0	0	915.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	-900.000	-320.000	0	0	0	0	0	-335.000	0
K.111.3		OD Lautertal-Hopfmannsfeld												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.218,50	41.890	42.780	0	0	0	0	480.000	0	46.108	568.888	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	4.218,50	41.890	42.780	0	0	0	0	480.000	0	46.108	568.888	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.864,50	-41.890	-42.780	0	0	0	0	-660.000	0	-46.374	-749.154	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	3.864,50	41.890	42.780	0	0	0	0	660.000	0	46.374	749.154	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	354,00	0	0	0	0	0	0	-180.000	0	-265	-180.265	0
K.111.5		Freie Strecke Frischborn - Hopfmannsfeld												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	490.000	0	0	0	0	0	0	0	490.000	490.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	490.000	0	0	0	0	0	0	0	490.000	490.000	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-472,00	-760.000	0	0	0	0	0	0	0	-760.472	-760.472	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	472,00	760.000	0	0	0	0	0	0	0	760.472	760.472	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-472,00	-270.000	0	0	0	0	0	0	0	-270.472	-270.472	0
K.114.2		OD Lauterbach, Ortsteil Frischborn												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.797,00	45.430	34.500	0	0	529.000	0	0	0	56.227	619.727	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	10.797,00	45.430	34.500	0	0	529.000	0	0	0	56.227	619.727	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.411,88	-45.430	-34.500	0	0	-730.000	0	0	0	-56.608	-821.108	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	7.411,88	45.430	34.500	0	0	730.000	0	0	0	56.608	821.108	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.385,12	0	0	0	0	-201.000	0	0	0	-381	-201.381	0
K.120.2		OD Schwalmtal, Ortsteil Hopfgarten												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	195.935,89	0	0	0	0	0	0	0	0	206.985	206.985	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	195.935,89	0	0	0	0	0	0	0	0	206.985	206.985	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-387.322,49	0	0	0	0	0	0	0	0	-401.290	-401.290	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	387.322,49	0	0	0	0	0	0	0	0	401.290	401.290	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-191.386,60	0	0	0	0	0	0	0	0	-194.304	-194.304	0
K.122.1		Ausbaukosten OD Alsfeld, Stadtteil Altenburg												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	94.060,00	0	0	0	0	0	0	0	0	260.640	260.640	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	94.060,00	0	0	0	0	0	0	0	0	260.640	260.640	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.943,40	0	0	0	0	0	0	0	0	-382.512	-382.512	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	41.943,40	0	0	0	0	0	0	0	0	382.512	382.512	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.116,60	0	0	0	0	0	0	0	0	-121.872	-121.872	0
K.123.1		Ausbaukosten OD Alsfeld												
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-171,30	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.444	-1.444	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	171,30	0	0	0	0	0	0	0	0	1.444	1.444	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-171,30	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.444	-1.444	0
K.125.1		Baukosten Groß-Felda- B 49												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	592.900	592.900	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	592.900	592.900	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-898.700	-898.700	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	898.700	898.700	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-305.800	-305.800	0
K.125.2		Baukosten OD Groß-Felda												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	40.000	0	410.000	0	7.282	457.282	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	40.000	0	410.000	0	7.282	457.282	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-40.000	0	-650.000	0	-7.994	-697.994	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	40.000	0	650.000	0	7.994	697.994	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-240.000	0	-712	-240.712	0
K.126.1		OD Feldatal, Erneuerung Stützmauer												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	126.220	126.220	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	126.220	126.220	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.706,98	0	0	0	0	0	0	0	0	-72.548	-72.548	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	17.706,98	0	0	0	0	0	0	0	0	72.548	72.548	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.706,98	0	0	0	0	0	0	0	0	53.671	53.671	0
K.126.2		Ausbaukosten OD Groß-Felda												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	78.651,24	0	0	0	0	0	0	0	0	85.851	85.851	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	78.651,24	0	0	0	0	0	0	0	0	85.851	85.851	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.184,80	0	0	0	0	0	0	0	0	-210.558	-210.558	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	53.184,80	0	0	0	0	0	0	0	0	210.558	210.558	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.466,44	0	0	0	0	0	0	0	0	-124.707	-124.707	0
K.133.1		Ausbaukosten OD Ulrichstein, Stadtteil Wohnfeld												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	252.540	252.540	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	252.540	252.540	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-351.717	-351.717	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	351.717	351.717	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-99.177	-99.177	0
K.139.1		OD Mücke-Groß/Eichen												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	280.000	0	0	0	0	0	0	0	280.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	280.000	0	0	0	0	0	0	0	280.000	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-400.000	0	0	0	0	0	0	0	-400.000	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0	0	400.000	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-120.000	0	0	0	0	0	0	0	-120.000	0
K.141.1		Ausbaukosten OD Sichenhausen												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	9.084	9.084	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	9.084	9.084	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.208	-7.208	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	7.208	7.208	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.876	1.876	0
K.141.3		OD Schotten/Kaulstoß												

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 63 Bauen und Umwelt

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.420,62	50.000	49.780	0	0	800.000	0	0	0	55.420	905.200	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	5.420,62	50.000	49.780	0	0	800.000	0	0	0	55.420	905.200	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.420,62	-50.000	-49.780	0	0	-1.100.000	0	0	0	-55.420	-1.205.200	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	5.420,62	50.000	49.780	0	0	1.100.000	0	0	0	55.420	1.205.200	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-300.000	0	0	0	0	-300.000	0
K.250.3		Baukosten UF Moosbach-Metzlos												
1.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	264.700	264.700	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	264.700	264.700	0
3.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-729,24	0	0	0	0	0	0	0	0	-464.550	-464.550	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	729,24	0	0	0	0	0	0	0	0	464.550	464.550	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-729,24	0	0	0	0	0	0	0	0	-199.850	-199.850	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 80 Veterinärwesen, Verbraucherschutz

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-727,34	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.969	-1.969	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-679,73	-700	-1.170	0	-1.180	-1.180	-1.180	-1.180	0	-2.690	-8.580	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.407,07	700	1.170	0	1.180	1.180	1.180	1.180	0	4.660	10.550	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.407,07	-700	-1.170	0	-1.180	-1.180	-1.180	-1.180	0	-4.660	-10.550	0
Ohne Projektzuordnung														
4.	-	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-727,34	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.969	-1.969	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-679,73	-700	-1.170	0	-1.180	-1.180	-1.180	-1.180	0	-2.690	-8.580	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	1.407,07	700	1.170	0	1.180	1.180	1.180	1.180	0	4.660	10.550	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.407,07	-700	-1.170	0	-1.180	-1.180	-1.180	-1.180	0	-4.660	-10.550	0

Investitionsübersicht 2020 / 2021

Teilhaushalt/Budget 90 Wirtschaft und ländlicher Raum

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	VE 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Folgejahre	Bisher bereitgestellt	Gesamtbetrag	Davon bereits gezahlt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtwerte														
3.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	98.000	98.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	98.000	98.000	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.065,82	-1.280	-1.320	0	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	0	-750.068	-756.228	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.065,82	1.280	1.320	0	1.210	1.210	1.210	1.210	0	750.068	756.228	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.065,82	-1.280	-1.320	0	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	0	-652.068	-658.228	0
Ohne Projektzuordnung														
3.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	98.000	98.000	0
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	98.000	98.000	0
5.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.065,82	-1.280	-1.320	0	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	0	-750.068	-756.228	0
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	2.065,82	1.280	1.320	0	1.210	1.210	1.210	1.210	0	750.068	756.228	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.065,82	-1.280	-1.320	0	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	0	-652.068	-658.228	0

*** *Ende der Liste "Investitionsübersicht"* ***

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2020				voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Produkt	Projekt		Betrag	**2021**	**2022**	**2023**
11160	S.35.1	Gesamtschule Schlitz, Neubau	4.430.000 €	4.430.000 €	0 €	0 €
54200	K.092.1	Metzlos - L3079, Ausbau freie Strecke	425.000 €	425.000 €	0 €	0 €
54200	K.098.3	Ober-Moos / Salz	900.000 €	900.000 €	0 €	0 €
60000	KBII.1	Vogelsbergschule Ltb., Sanierung Metallt.	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
60000	KBII.2	Oberwaldschule, Sanierung + Erweiterung	1.578.400 €	1.578.400 €	0 €	0 €
60000	KLII.1	Stadtschule Alsf., Mehrzweckgebäude	880.000 €	880.000 €	0 €	0 €
		Summe	**4.855.000 €**	**4.855.000 €**	**0 €**	**0 €**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2021				voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Produkt	Projekt		Betrag	**2022**	**2023**	**2024**
54200	K.114.2	OD Lauterbach - Frischborn	730.000 €	730.000 €	0 €	0 €
54200	K.141.3	OD Schotten - Kaulstoß	1.100.000 €	1.100.000 €	0 €	0 €
		Summe	**1.830.000 €**	**1.830.000 €**	**0 €**	**0 €**

Nachrichtlich:	2020	2021	2022	2023	2024
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	6.476.340 €	7.938.740 €	3.495.520 €	3.298.720 €	3.382.820 €
davon Kreditaufnahmen aus KIP und KIP II	2.537.500 €	1.649.600 €	0 €	0 €	0 €

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2019	vorauss. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2020	vorauss. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2021	vorauss. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2021
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von				
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
2.2 Land *)				
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden				
2.4 Zweckverbänden und dgl.				
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	15.899.763 €	20.424.481 €	20.158.083 €	19.884.536 €
2.6 Kreditmarkt *)	36.865.094 €	35.869.436 €	39.325.357 €	47.639.922 €
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen				
Summe	52.764.857 €	56.293.917 €	59.483.440 €	67.524.458 €
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
4.1 Leasing				
4.2 Sonstige				
Summe				
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung				
5.1 Aus Krediten				
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke				
7. **Anteilige Schulden [(1)] im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**	7.514.256 €	n.n.)³	n.n.)³	n.n.)³
8. **Anteilige Schulden [(2)] im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**	6.486.135 €	n.n.)³	n.n.)³	n.n.)³
9. **Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	21.201.128 €	20.123.105 €	19.045.081 €	17.967.058 €

[(1)] Der den Mitgliedsanteilen des Landkreises an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

[(2)] Der den Gesellschaftsanteilen des Landkreises an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

(3) Für die Hhjahre 2020 und 2021 sind realitätsnahe Angaben nicht möglich, weil eine ganze Reihe gewichtiger Zweckverbände und Beteiligungen noch keine Finanzplanung für die Jahre 2020 und 2021 ausgearbeitet hat, woraus annähernd belastbare Werte herzuleiten wären.

*) nachrichtl.: voraussichtl. noch nicht aufgenommene (mögl.) HER	13.498.770 €	7.828.580 €	10.162.920 €	6.919.980 €

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2019	vorauss. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2020	vorauss. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2020	vorauss. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2021
1. Rücklagen und Sonderrücklagen				
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0 €	0 €	0 €	0 €
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0 €	0 €	0 €	0 €
1.3 Zweckgebundene Rücklagen	0 €	0 €	0 €	0 €
1.4 Sonderrücklagen	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €
1.4.1 Stiftungskapital	0 €	0 €	0 €	0 €
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen (Beteiligungswert Sparkasse Oberhessen)	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €
Summe der Rücklagen	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €	55.944.832 €
2. Rückstellungen				
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	31.334.159 €	33.518.341 €	34.742.784 €	36.396.860 €
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	953.598 €	1.053.378 €	1.148.878 €	1.248.298 €
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.184.319 €	7.472.301 €	7.726.248 €	7.982.172 €
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	415.484 €	607.580 €	302.230 €	197.970 €
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	2.639.007 €	0 €	0 €	0 €
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0 €	0 €	0 €	0 €
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0 €	0 €	0 €	0 €
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0 €	0 €	0 €	0 €
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	4.906.000 €	4.506.000 €	4.506.000 €	4.506.000 €
2.9 Sonstige Rückstellungen	2.370.098 €	2.551.478 €	2.732.858 €	2.932.858 €
Summe der Rückstellungen	**48.849.067 €**	**48.655.700 €**	**50.010.120 €**	**52.015.860 €**

Übersicht über die den Fraktionen nach § 26a Abs. 4 HKO zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2020	Haushaltsansatz 2019	Ergebnis der Jahresrechn. 2018
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO	**35.000 €**	**35.000 €**	**35.000 €**	**32.503,70 €**
1.1 Sockelbetrag i. H. v. 35 % der vom KT bereitgestellten Mittel berechnet gem. § 6 Abs. 3 Entschädigungssatzung	12.250 €	12.250 €	12.250 €	12.250,00 €
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (372 € jährlich/Fraktionsmitglied) berechnet gem. § 6 Abs. 3 Entschädigungssatzung	22.320 €	22.320 €	22.692 €	20.253,70 €
2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen: (vorbehaltlich der Änderungen durch die Kommunalwahl 2021)				
2.1 Für die Fraktion CDU insgesamt	9.934 €	9.934 €	9.934 €	8.898,45 €
2.2 Für die Fraktion SPD insgesamt	8.818 €	8.818 €	8.818 €	8.620,86 €
2.3 Für die Fraktion FW insgesamt	3.982 €	3.982 €	3.982 €	3.982,00 €
2.4 Für die Fraktion Bündnis 90/Grüne insgesamt	3.610 €	3.610 €	3.610 €	3.449,38 €
2.5 Für die Fraktion AfD insgesamt	2.866 €	2.866 €	3.238 €	2.401,52 €
2.6 Für die Fraktion FDP insgesamt	2.866 €	2.866 €	2.866 €	2.755,47 €
2.7 Für die Fraktion Die Linke insgesamt	2.494 €	2.494 €	2.494 €	2.398,02 €
Eine Aufteilung der den Fraktionen gewährten Mittel nach - Personalaufwendungen - Sachaufwendungen (ohne Öffentlichkeitsarbeit) - Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit ist nicht vorgesehen				
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leitungen:				

Stellenplan 2020

Teil A: Beamte

Kreisverwaltung Vogelsbergkreis		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teil-haus-halt	Bezeichnung	Höherer Dienst						Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst						
		B6	B4	A16	A15	A14	A13h	A13	A12	A11	A10/9	A9mD	A8	DO-A				
10	Haupt- u. Personalamt	1,00	1,00			1,00		2,00	2,00	4,00	4,00				15,00	15,00	10,76	
14	Rechnungsprüfungsamt							1,00	2,00	5,00			1,00		9,00	9,00	6,59	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen					1,00			4,00	2,00	1,00	1,00			9,00	8,00	7,58	1,00 * A 9mD m. Zulage, 1,00 * A 12 kw
25	Amt f. Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft										1,00				1,00			
30	Rechtsamt			1,00											1,00	1,00	1,00	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angelegenheiten			1,00				2,00	2,00	6,00	6,00	1,00			18,00	22,00	18,25	1,00* KU A11
37	Amt f. Gefahrenabwehr					1,00				1,00	1,00				3,00			
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung						1,00		1,00	1,00					3,00	4,00	3,00	
43	Amt f.Volkshochschule								1,00				1,00		2,00	1,00	1,48	
50	Amt f. Soziale Sicherung				1,00			1,00	5,00	12,00	20,00	1,63			40,63	39,63	28,27	
51	Jugendamt				1,00				2,00	2,00	6,00	1,00			12,00	12,00	10,90	1,00 * A 9mD m. Zulage
53	Gesundheitsamt					1,00									1,00	1,00	1,00	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt					1,00		1,00	1,00	1,00	4,00	1,00			9,00	10,00	7,00	1,00* KU A11
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz			1,00	1,00	4,00		1,00			1,00				8,00	7,00	6,50	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl.				1,00	1,00			4,00	3,00	4,50				13,50	13,00	10,00	
	Kreiskrankenhaus															1,00	1,00	
	ÖPNV													1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2020		**1,00**	**1,00**	**3,00**	**4,00**	**10,00**	**1,00**	**8,00**	**24,00**	**37,00**	**48,50**	**5,63**	**2,00**	**1,00**	**146,13**			
Stellenplan 2019		**1,00**	**1,00**	**3,00**	**4,00**	**9,00**	**2,00**	**7,00**	**24,00**	**36,00**	**48,00**	**6,63**	**1,00**	**2,00**		**144,63**		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten		**1,00**	**1,00**	**3,00**	**1,00**	**7,50**	**1,00**	**8,00**	**19,00**	**29,06**	**37,17**	**4,12**	**0,48**	**2,00**			**114,33**	

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte

Kreisverwaltung Vogelsbergkreis		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusammen 2021	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2020	Zahl der am 30.06.2020 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teil-haus-halt	Bezeichnung	Höherer Dienst						Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst						
		B6	B4	A16	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10/9	A9mD	A8	DO-A				
10	Haupt- u. Personalamt	1,00	1,00			1,00		2,00	2,00	3,00	6,00				16,00	15,00	10,76	
14	Rechnungsprüfungsamt							1,00	2,00	5,00			0,00		8,00	9,00	7,77	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen					1,00			3,00	2,00	2,00	1,00			9,00	9,00	6,54	1,00 * A 9mD m. Zulage
25	Amt f. Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft									1,00					1,00	1,00	1,00	
30	Rechtsamt			1,00			1,00								2,00	1,00	1,00	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angel.			1,00	1,00			2,00	2,00	6,00	6,00	1,00			19,00	18,00	16,25	1,00* KU A11, 1,00* KW A 15 1,00* A 10 m. Zulage
37	Amt f. Gefahrenabwehr					1,00				1,00	1,00				3,00	3,00	2,00	
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung						1,00		1,00	1,00					3,00	3,00	2,00	
43	Amt f.Volkshochschule								1,00				1,00		2,00	2,00	1,48	
50	Amt f. Soziale Sicherung				1,00			1,00	6,00	11,00	21,00	1,63			41,63	40,63	31,21	
51	Jugendamt				1,00				2,00	2,00	6,00	1,00			12,00	12,00	10,17	1,00 * A 9mD m. Zulage
53	Gesundheitsamt				1,00										1,00	1,00	1,00	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt					1,00		2,00	2,00	2,00	2,00	1,00			10,00	9,00	7,94	1,00* KW A 13
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz			1,00	1,00	4,00		1,00			1,00				8,00	8,00	8,00	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl. Raum				1,00	1,00			4,00	4,00	3,50				13,50	13,50	11,55	1,00* KW A 11
	Kreiskrankenhaus																0,00	
	ÖPNV													1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2021		1,00	1,00	3,00	6,00	9,00	2,00	9,00	25,00	38,00	48,50	5,63	1,00	1,00	150,13			
Stellenplan 2020		1,00	1,00	3,00	4,00	10,00	1,00	8,00	24,00	37,00	48,50	5,63	2,00	1,00		146,13		
Zahl der am 30.06.2020 besetzten Stellen		1,00	1,00	3,00	4,00	10,00	0,00	8,90	21,78	31,30	32,10	4,61	0,98	1,00			119,67	

Stellenplan 2020

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-haus-halt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitneh-mer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	3	02a	2				
10	Haupt- u. Personalamt		1,00			3,57	5,00	4,00	10,97	3,91	5,50	1,00	4,83	3,02	1,50		3,88	1,37	49,55	44,28	41,24	1 * 0,90 EG 9a ku
14	Rechnungsprüfungsamt					0,78	3,00		1,00		1,00								5,78	5,78	5,96	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen						1,00	1,00		8,28	3,00								13,28	13,28	11,27	
25	Amt f. Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft		1,00		1,00	4,00	3,00		1,00	2,00	1,00		14,25	22,92					50,17			
30	Rechtsamt			1,00							1,00								2,00	2,00	1,54	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angelegenheiten								2,00	5,75	11,80	7,62	1,00						28,17	46,67	42,62	
37	Amt f. Gefahrenabwehr	0,50						3,50		14,74	2,50								21,24			
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung								2,00	2,00	4,00	19,50	10,63	1,28	0,62		35,15	15,17	90,35	138,42	112,68	
43	Amt f.Volkshochschule		1,00	2,76		5,00					3,75		0,75						13,26	14,26	13,24	1 * EG 11 kw
50	Amt f. Soziale Sicherung					1,00	7,50	32,41	46,67	8,54	6,12	4,92		2,50					109,66	108,66	97,58	
51	Jugendamt				1,00	2,00	3,00		11,00	5,00	1,00		1,52	1,47		1,00			26,99	27,51	21,95	
53	Gesundheitsamt	2,63	2,94		0,50		3,00	1,00		2,00	2,95		6,29						21,31	21,31	16,56	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt			1,00	1,00	9,00	3,00	1,00	2,00	1,50	3,00								21,50	20,50	19,23	
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz									9,78			1,26	0,50	0,65				12,19	12,03	11,16	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl. Raum			1,00		12,51	2,72		5,50	10,8	1,79	1,00	3,62					0,23	39,15	29,36	26,76	
Stellenplan 2020		**3,13**	**5,94**	**5,76**	**3,50**	**37,86**	**31,22**	**42,91**	**82,14**	**74,28**	**48,41**	**34,04**	**44,15**	**31,69**	**2,77**	**1,00**	**39,03**	**16,77**	**504,60**			
Stellenplan 2019		**3,13**	**6,46**	**5,76**	**3,50**	**32,05**	**30,77**	**20,99**	**94,06**	**74,22**	**44,19**	**33,38**	**43,17**	**31,91**	**2,62**	**1,00**	**39,03**	**17,82**		**484,06**		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		**1,50**	**4,15**	**5,52**	**5,50**	**28,59**	**22,64**	**41,70**	**72,37**	**62,04**	**37,14**	**29,68**	**46,10**	**28,02**	**2,12**	**0,56**	**27,26**	**6,90**			**421,79**	

*TH 90: 9,79 Stellen für die Übernahme der Beschäftigten der Vogelsberg Consult

Stellenplan 2021

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-haus-halt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitneh-mer zusammen 2021	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2020	Zahl der am 30.06.2020 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	3	02a	2				
10	Haupt- u. Personalamt		1,00			4,57	5,00	4,00	14,69	1,36	7,75	1,00	5,13	3,02	1,50		3,88	1,37	54,27	49,55	43,59	0,57 Stelle EG 11 * KU EG 10; 1,0 Stelle EG 9c *KW
14	Rechnungsprüfungsamt					0,78	3,00		1,00		2,00								6,78	5,78	5,69	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen						1,00	1,00		8,28	3,00								13,28	13,28	12,15	
25	Amt f. Hochbau, Energie und Gebäudewirtschaft		1,00		1,00	4,00	3,00		2,00	2,00	1,00		14,25	21,92					50,17	50,17	46,42	
30	Rechtsamt			1,00							1,00								2,00	2,00	1,54	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angel.								2,00	5,75	11,80	9,62	1,00						30,17	28,17	24,23	
37	Amt f. Gefahrenabwehr	1,00					1,00	3,00	1,00	15,74	2,50		0,50						24,74	21,24	19,13	1,0 Stelle EG 9a*KW
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung							1,00	1,00	2,00	6,00	27,97	2,16	1,28	0,62		35,15	15,17	92,35	90,35	79,20	
43	Amt f.Volkshochschule		1,00	2,76		4,00				1,00	2,75		0,75						12,26	13,26	12,89	
50	Amt f. Soziale Sicherung					1,00	7,50	33,41	47,67	8,54	6,12	6,92	0,50	2,50					114,16	109,66	91,56	
51	Jugendamt				1,00	2,00	3,00		11,00	5,00	1,00		1,52	1,47		1,00			26,99	26,99	21,65	
53	Gesundheitsamt	3,21	2,91		0,50	1,00	3,00	2,69		5,00	2,92		8,44						29,67	21,31	18,23	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt				1,00	12,00	2,00		2,00	1,50	3,00								21,50	21,50	20,10	1,0 EG 12 Stelle* KU
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz									11,78			1,26	0,50	0,65				14,19	12,19	11,58	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl. Raum			1,00	1,70	13,81	3,72		5,87	10,78	1,79	1,00	3,62					0,23	43,52	39,15	34,63	1,0 EG 12 Stelle*KW
Stellenplan 2021		**4,21**	**5,91**	**4,76**	**5,20**	**43,16**	**32,22**	**45,10**	**88,23**	**78,73**	**52,63**	**46,51**	**39,13**	**30,69**	**2,77**	**1,00**	**39,03**	**16,77**	**536,05**			
Stellenplan 2020		**3,13**	**5,94**	**5,76**	**3,50**	**37,86**	**31,22**	**42,91**	**82,14**	**74,28**	**48,41**	**34,04**	**44,15**	**31,69**	**2,77**	**1,00**	**39,03**	**16,77**		**504,60**		
Zahl der am 30.06.2020 besetzten Stellen		**1,50**	**5,71**	**5,17**	**3,50**	**36,28**	**26,92**	**39,91**	**66,20**	**66,44**	**41,66**	**30,57**	**44,98**	**28,65**	**2,77**	**0,50**	**22,33**	**19,50**			**442,59**	

Stellenplan 2020

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst							Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S02				
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung							15,00	15,00	13,00	10,17	
50	Amt f. Soziale Sicherung					15,22			15,22	14,72	9,98	
51	Jugendamt	2,00	4,78	18,92		4,50	6,18		36,38	35,90	33,04	
53	Gesundheitsamt			1,64					1,64	1,64	1,30	
Stellenplan 2020		**2,00**	**4,78**	**20,56**		**19,72**	**6,18**	**15,00**	**68,24**			
Stellenplan 2019		**2,52**	**4,56**	**20,56**		**18,44**	**6,18**	**13,00**		**65,26**		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		**2,00**	**4,34**	**16,47**	**0,64**	**14,61**	**6,26**	**10,17**			**54,49**	

Stellenplan 2021

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst							Arbeitnehmer zusammen 2021	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2020	Zahl der am 30.06.2020 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S02				
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung							17,00	17,00	15,00	10,49	
50	Amt f. Soziale Sicherung					15,22			15,22	15,22	12,26	
51	Jugendamt	4,00	2,78	18,92		4,50	6,18		36,38	36,38	31,38	
53	Gesundheitsamt			1,64					1,64	1,64	1,36	
Stellenplan 2021		**4,00**	**2,78**	**20,56**		**19,72**	**6,18**	**17,00**	**70,24**			
Stellenplan 2020		**2,00**	**4,78**	**20,56**		**19,72**	**6,18**	**15,00**		**68,24**		
Zahl der am 30.06.2020 besetzten Stellen		**2,00**	**4,57**	**16,22**	**0,00**	**16,45**	**5,76**	**10,49**			**55,49**	

Stellenplan 2020

Teil D: Zusammenfassung

Teil-haus-halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
10	Haupt- u. Personalamt	15,00	49,55	64,55	15,00	44,28	59,28	10,76	41,24	52,00	
14	Rechnungsprüfungsamt	9,00	5,78	14,78	9,00	5,78	14,78	6,59	5,96	12,55	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen	9,00	13,28	22,28	8,00	13,28	21,28	7,58	11,27	18,85	
25	Amt f. Hochbau, Energie u. Gebäudewirtschaft	1,00	50,17	51,17				0,00	0,00	0	
30	Rechtsamt	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,54	2,54	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angel.	18,00	28,17	46,17	22,00	46,67	68,67	18,25	42,62	60,87	
37	Amt f. Gefahrenabwehr	3,00	21,24	24,24				0,00	0,00	0,00	
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung	3,00	105,35	108,35	4,00	151,42	155,42	3,00	122,85	125,85	
43	Amt f.Volkshochschule	2,00	13,26	15,26	1,00	14,26	15,26	1,48	13,24	14,72	
50	Amt f. Soziale Sicherung	40,63	124,88	165,51	39,63	123,38	163,01	28,27	107,56	135,83	
51	Jugendamt	12,00	63,37	75,37	12,00	63,41	75,41	10,90	54,99	65,89	
53	Gesundheitsamt	1,00	22,95	23,95	1,00	22,95	23,95	1,00	17,86	18,86	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt	9,00	21,50	30,50	10,00	20,50	30,50	7,00	19,23	26,23	
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz	8,00	12,19	20,19	7,00	12,03	19,03	6,50	11,16	17,66	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl. Raum	13,50	39,15	52,65	13,00	29,36	42,36	10,00	26,76	36,76	
KH	Kreiskrankenhaus	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	
OP	ÖPNV	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	
Insgesamt		**146,13**	**572,84**	**718,97**	**144,63**	**549,32**	**693,95**	**114,33**	**476,28**	**590,61**	
Nachrichtlich a) Beamte im Vorbereitungsdiest		7,00	----	7,00	6,00	----	6,00	5,00	----	5,00	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer		----	20,00	20,00	----	20,00	20,00	----	14,00	14,00	
c) Praktikanten		----	---	---	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt		**153,13**	**592,84**	**745,97**	**150,63**	**569,32**	**719,95**	**119,33**	**490,28**	**609,61**	

D: Zusammenfassung

Teil-haus-halt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2021			Zahl der Stellen 2020			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
10	Haupt- u. Personalamt	16,00	54,27	70,27	15,00	49,55	64,55	10,76	43,59	54,35	
14	Rechnungsprüfungsamt	8,00	6,78	14,78	9,00	5,78	14,78	7,77	5,69	13,46	
20	Amt f. Finanzen u. Kassenwesen	9,00	13,28	22,28	9,00	13,28	22,28	6,54	12,15	18,69	
25	Amt f. Hochbau, Energie u. Gebäudewirtschaft	1,00	50,17	51,17	1,00	50,17	51,17	1,00	46,42	47,42	
30	Rechtsamt	2,00	2,00	4,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,54	2,54	
35	Amt f. Aufsichts- u. Ordn. Angel.	19,00	30,17	49,17	18,00	28,17	46,17	16,25	24,23	40,48	
37	Amt f. Gefahrenabwehr	3,00	24,74	27,74	3,00	21,24	24,24	2,00	19,13	21,13	
40	Amt f. Schulische Bildung und Betreuung	3,00	109,35	112,35	3,00	105,35	108,35	2,00	89,69	91,69	
43	Amt f.Volkshochschule	2,00	12,26	14,26	2,00	13,26	15,26	1,48	12,89	14,37	
50	Amt f. Soziale Sicherung	41,63	129,38	171,01	40,63	124,88	165,51	31,21	103,82	135,03	
51	Jugendamt	12,00	63,37	75,37	12,00	63,37	75,37	10,17	53,03	63,20	
53	Gesundheitsamt	1,00	31,31	32,31	1,00	22,95	23,95	1,00	19,59	20,59	
63	Amt f. Bauen u. Umwelt	10,00	21,50	31,50	9,00	21,50	30,50	7,94	20,10	28,04	
80	Amt f. Veterinärw. u. Verbraucherschutz	8,00	14,19	22,19	7,00	12,19	19,19	8,00	11,58	19,58	
90	Amt f. Wirtschaft u. d. ländl. Raum	13,50	43,52	57,02	13,50	39,15	52,65	11,55	34,63	46,18	
KH	Kreiskrankenhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OP	ÖPNV	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	
	Insgesamt	**150,13**	**606,29**	**756,42**	**145,13**	**572,84**	**717,97**	**119,67**	**498,08**	**617,75**	
Nachrichtlich											
a) Beamte im Vorbereitungsdiest		8,00	----	8,00	7,00	----	7,00	6,00	----	6,00	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer		----	21,00	21,00	----	20,00	20,00	----	14,00	14,00	
c) Praktikanten		----	3,00	3,00	----	----	----	----	----	----	
	Insgesamt	**158,13**	**627,29**	**785,42**	**152,13**	**592,84**	**744,97**	**125,67**	**512,08**	**637,75**	

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der verbundenen Unternehmen gem. § 1 Abs. 4 (10) GemHVO

1. Kreiskrankenhaus des Vogelsbergkreises in Alsfeld GmbH

Gemäß § 3 des Hessischen Krankenhausgesetzes (HKHG) gewährleisten das Land, die Landkreise und die kreisfreien Städte die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung durch leistungsfähige Krankenhäuser als öffentliche Aufgabe. Zur Erfüllung seines Sicherstellungsauftrages betreibt der Vogelsbergkreis ein Krankenhaus, das seit dem 01. 01. 1999 in der Rechtsform einer gemeinnützigen Gesellschaft mit beschränkter Haftung geführt wird.

Die Gesellschaft ihrerseits betreibt drei Tochtergesellschaften. Es handelt sich dabei um die *Kreiskrankenhaus Alsfeld Dienstleistung Gesellschaft mit beschränkter Haftung (KAD GmbH),* um die *Pflege- und Dienstleistungsgesellschaft mit beschränkter Haftung (AMANDUS) sowie um die Gesundheits- und Pflegezentrum Alsfeld gemeinnützige GmbH (GuPA).* Seit dem Geschäftsjahr 2007 ist die Firma *Gies Dienstleistungen GmbH* als Minderheitsgesellschafter an der KAD beteiligt. AMANDUS und GuPA sind vollständig im Besitz der Kreiskrankenhaus des Vogelsbergkreises in Alsfeld GmbH.

Die Lage der Vermögens-, Finanz- und Ertragsstruktur ist kritisch zu sehen. Während alle drei Tochtergesellschaften KAD, GuPA und AMANDUS das Jahr 2018 mit einem positiven Jahresergebnis abschließen konnten, ist das Ergebnis im Kreiskrankenhaus des Vogelsbergkreises in Alsfeld GmbH weiterhin negativ, das Ergebnis hat sich gegenüber 2017 zwar verbessert, schließt aber auf einem hohen negativen Niveau ab. Gründe dafür lagen an noch zu bildenden Rückstellungen und erhöhten Instandhaltungsaufwendungen.

Weitere detaillierte Ausführungen zum Geschäftsverlauf des Jahres 2018 sind dem Prüfbericht sowie dem Lagebericht zu entnehmen.

Im Haushaltsjahr 2019 nimmt der Gesellschafter einen Verlustausgleich in Höhe von 3.273.000 € für das Jahr 2017 vor und stabilisiert mit dieser Maßnahme das Eigenkapital der Gesellschaft. Durch die Vorwegnahme der Kosten in Höhe von 8 Mio € für die Sanierungsmaßnahmen des Krankenhauses konnte eine verbesserte Eigenkapitalstruktur und Liquidität erreicht werden.

Für das laufende Wirtschaftsjahr wurde mit einem Defizit in Höhe von ca. 1.320.000 € geplant. Kosteneinsparungen konnten im laufenden Jahr für den Bereich der Sachkosten realisiert werden. Die tarifliche Personalkostensteigerung konnte durch Fluktuation und nicht besetzte Stellen abgefedert werden.

Für die strategische Entwicklung des Kreiskrankenhauses war es in 2019 wichtig, die Chefarzt-Stelle Innere Medizin – Geriatrie neu zu besetzen.

Aufgrund verschärfter MDK-Prüfungen ist die Verlustquote von 1,8% auf nahezu 6 % gestiegen. Hier werden immer mehr Leistungen in den ambulanten Sektor verlagert. Ein weiteres Problem ist, dass viele Patienten im heimischen Umfeld nicht mehr geführt werden können und es zu verlängerten Aufenthaltsdauern führt, die seitens des MDK gestrichen werden.

Das Land Hessen hat in Aussicht gestellt, ein zu 2/3 tilgungsfreies Darlehen i.H.v. 13 Mio. € für den investiven Bereich zu gewähren. Das Förderrrecht sieht jedoch keine

Instandhaltungsmaßnahmen von Bestandsgebäuden vor. Es ist ein Gutachten beauftragt worden, dass die vollständige Abschreibung des Krankenhausgebäudes vorsieht, um eine Generalsanierungsmaßnahme durchzuführen. Sobald dieses Gutachten und die Planung zur Generalsanierungsmaßnahme vorliegen, wird das Konzept der WI-Bank vorgestellt. Wir hoffen auf ein positives Votum. Eine Herausforderung stellt der enge Zeitplan bis Ende 2022 dar. Bis zu diesem Zeitpunkt muss die Maßnahme abgeschlossen und endabgerechnet sein.

Im Jahr 2019/2020 erfolgt die Dachsanierung des Krankenhauses sowie eine Fassadensanierung der Physikalischen Therapie, teilweise gefördert mit KIP-Mitteln.

Ingo Breitmeier
Geschäftsführer

Alsfeld, den 4. Oktober 2019

2. Grundstücksverwaltungsgesellschaft Vogelsbergkreis

Die Grundstückverwaltungsgesellschaft Vogelsbergkreis (kurz: GVVB) wurde am 11.12.2013, gegründet und am 17.01.2014 beim Registergericht, AG Gießen, eingetragen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 Euro. Der Vogelsbergkreis ist alleiniger Gesellschafter.

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Handelsgesellschaften, an denen der Vogelsbergkreis beteiligt ist. Diesen Geschäftszweck erfüllt die GVVB durch die seit 30.04.2014 bestehende Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der „Projektentwicklungs-GmbH & Co. Schule an der Wascherde KG“ (PEG). Sie vertritt die PEG, übt jedoch nicht die Geschäftsführung der KG aus. Aus dieser Beteiligung hat sie einen Anspruch auf Haftungsvergütung in Höhe von 3 % des ausgewiesenen Stammkapitals.

Die GVVB besitzt kein Anlagevermögen, es bestehen keine Verbindlichkeiten und keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen. Aus der aktuellen Geschäftstätigkeit ergeben sich keine Risiken für den Kreishaushalt, eine Ausweitung der Geschäftstätigkeit ist zum Zeitpunkt der Abfassung dieses Berichts nicht geplant.

Lauterbach, 20.11.2019

Grundstücksverwaltungsgesellschaft Vogelsbergkreis GmbH
gez.:
Stiebing
Geschäftsführerin

3. Projektentwicklungs-GmbH & Co. Schule an der Wascherde KG (PEG)

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten von Eigentum oder sonstigen grundstücksgleichen Rechten an Schulen, sonstigen schulischen Zwecken dienenden Gebäuden sowie Bürogebäuden sowie deren Vermietung an den Vogelsbergkreis. Der Vogelsbergkreis ist seit 30.06.2019 alleiniger Kommanditist der PEG mit einer Haftungseinlage von 23.500 €.

Die Gesellschaft hält derzeit das Erbbaurecht an zwei Grundstücken in Lauterbach, die mit der Schule an der Wascherde sowie der Vulkansporthalle bebaut sind.

Die Schule an der Wascherde wurde zum Schuljahresbeginn im September 2013 an den Vogelsbergkreis übergeben, die Vulkanturnhalle im September 2014. Für beide Objekte bestehen langfristige Mietverträge mit dem Vogelsbergkreis. Die Miete ist kostendeckend kalkuliert.

Die Finanzierung der beiden Objekte ist durch eine teilweise Abtretung der Mietforderung an die BayerLB langfristig gesichert. Der an die BayernLB abgetretene Anteil der Miete deckt die Tilgungs- und Zinsverpflichtungen der PEG. Die Finanzierungsvereinbarung ist langfristig zinsgesichert und in ihrer Laufzeit an die Mietverträge angeglichen. Der verbleibende, nicht abgetretene Teil der Miete deckt die Kosten der Geschäftsführung, Prüfungs- und Steuerberatungshonorare sowie nachgehende Ausgaben für Investitionen. Die Kosten der laufenden Bauunterhaltung sind vom Mieter zu übernehmen, dies wurde bei der Kalkulation des Mietzinses berücksichtigt.

Die Geschäftsführung der KG wird ausschließlich durch den Kreisausschuss des Vogelsbergkreises wahrgenommen.

Wirtschaftliche Risiken aus der Gesellschaftstätigkeit, die Auswirkungen auf die Haushaltslage des Vogelsbergkreises entfalten könnten, sind nicht erkennbar. Eine Veränderung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft ist zum Zeitpunkt der Abfassung dieses Berichts nicht geplant.

Lauterbach, 08.11.2019

Projektentwicklungs-GmbH & Co.
Schule an der Wascherde KG
Im Auftrag:
gez.
(Otterbein)