

Nachtragshaushalt

2019

Nachtragshaushaltssatzung

Nachtragssatzung des Landkreises Darmstadt-Dieburg

Aufgrund der §§ 52 und 53 der Hessischen Landkreisordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Dezember 2015 (GVBl. S. 618), in Verbindung mit § 98 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 21.06.2018 (GVBl. S. 291), hat der Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg am 04.11.2019 für das Haushaltsjahr 2019 folgende Nachtragssatzung beschlossen:

§ 1 Haushaltsgesamtbeträge

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden im Jahr 2019

| | erhöht um EUR | vermindert um EUR | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge | |
|------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| | | | gegenüber bisher EUR | auf nunmehr EUR festgesetzt |
| im Ergebnishaushalt | | | | |
| im ordentlichen Ergebnis | | | | |
| die Erträge | 0 | 920.000 | 530.045.954 | 529.125.954 |
| die Aufwendungen | 0 | 4.252.042 | 520.831.461 | 516.579.419 |
| der Saldo | 3.332.042 | 0 | 9.214.493 | 12.546.535 |
| im außerordentl. Ergebnis | | | | |
| die Erträge | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 |
| die Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| der Saldo | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 |
| im Finanzhaushalt | | | | |
| aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen | 3.332.042 | 0 | 16.788.831 | 20.120.873 |
| aus Investitionstätigkeit | | | | |
| die Einzahlungen | 0 | 0 | 1.289.276 | 1.289.276 |
| die Auszahlungen | 19.017.000 | 0 | 11.369.188 | 30.386.188 |
| der Saldo | 0 | 19.017.000 | -10.079.912 | -29.096.912 |
| aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| die Einzahlungen | 19.017.000 | 0 | 11.071.702 | 30.088.702 |
| die Auszahlungen | 0 | 0 | 20.942.061 | 20.942.061 |
| der Saldo | 19.017.000 | 0 | -9.870.359 | 9.146.641 |

Der Ergebnishaushalt weist einen Überschuss von 12.549.535 EUR aus.

Der Finanzhaushalt weist einen Zahlungsmittelüberschuss von 170.602 EUR aus.

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 11.071.702 EUR um 19.017.000 EUR erhöht und damit auf 30.088.702 EUR neu festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4 Liquiditätskredite

Der bisherige Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird nicht geändert.

§ 5 Umlagen und Hebesätze

Die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage werden nicht geändert:

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Das bisherige Haushaltssicherungskonzept wird nicht geändert.

§ 7 Stellenplan

Der bisherige Stellenplan wird nicht geändert.

Darmstadt, den 04.11.2019

Klaus Peter Schellhaas
(Landrat)

Vorbericht

Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan 2019

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wurde in der Sitzung des Kreistages am 10.12.2018 beschlossen und mit Verfügung vom 12.07.2019 durch die zuständige Aufsichtsbehörde genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 03.08.2019.

Die Haushaltssatzung sieht im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 9.217.493 Euro vor, der Finanzhaushalt weist dagegen einen Zahlungsmittelfehlbedarf von 3.161.440 Euro aus.

Durch den Nachtragshaushaltsplan verändern sich die Haushaltsgesamtbeträge wie folgt:

| | Haushalt 2019 | Nachtrag 2019 | Differenz |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Erträge | 530.048.954 € | 529.128.954 € | -920.000 € |
| Aufwendungen | 520.831.461 € | 516.579.419 € | -4.252.042 € |
| Ergebnis | 9.217.493 € | 12.549.535 € | 3.332.042 € |
| Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit | 16.788.831 € | 20.120.873 € | 3.332.042 € |
| Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit | -10.079.912 € | -29.096.912 € | -19.017.400 € |
| Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit | -9.870.359 € | 9.146.641 € | 19.017.000 € |
| Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres | -3.161.440 € | 170.602 € | 3.332.042 € |

Mit den Veränderungen durch die Nachtragssatzung erhöht sich der Überschuss im ordentlichen Ergebnis auf 12.546.535 €. Gleichzeitig steigt der Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit auf 20.120.873 € und deckt damit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“.

Da zudem nach dem vom Kreisausschuss am 07.05.2019 aufgestellten Jahresabschluss 2018 keine vorgetragenen Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis mehr auszugleichen sind ist der Haushalt 2019 mit diesem Nachtrag ausgeglichen im Sinne des § 92 Abs. 5 HGO.

Allerdings muss die im Finanzhaushalt vorgesehene Investitionszuweisung komplett durch Darlehen finanziert werden.

Die einzelnen Veränderungen sind nachfolgend beschrieben, auf zusätzliche Einzelerläuterungen in den Teilhaushalten wurde verzichtet.

Ergebnishaushalt

Wie in den vergangenen Haushaltsjahren lässt auch der Verlauf für 2019 Ergebnisverbesserungen erwarten, so dass wie bereits ausgeführt der Haushaltsausgleich dargestellt werden kann. Die Verbesserung um 3,3 Mio. Euro geht auf nachfolgende Einzelveränderungen zurück:

Produkt 050105 (Hilfen zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten)

Aus der Abrechnung für das Jahr 2018 ergibt sich ein höherer Kostenersatz durch den LWV, der zu höheren Erträgen (180 T€) führt. Diesen stehen geringere Aufwendungen (-140 T€) gegenüber, weil sich die Fallzahlen nicht wie erwartet entwickelt haben.

Produkt 050201 (SGB II - Verwaltung)

Nicht zuletzt durch die späte Genehmigung der Haushaltssatzung 2019 und die damit verbundene verzögerte Besetzung neuer Stellen werden bezogen auf den gesamten Haushalt geringere Personalaufwendungen in Höhe von 400 T€ erwartet. Der Einfachheit halber werden diese Minderaufwendungen in einer Summe im Produkt 050201 geplant, was bei der künftigen Betrachtung der Personalaufwendungen zu berücksichtigen ist. Auf die Deckungsfähigkeit der Personalaufwendungen wird hingewiesen.

Produkt 050203 (SGB II - Materielle Hilfen kommunale Leistungen)

Aufgrund aktuell niedrigerer Bedarfsgemeinschaftszahlen (Plan: 8.000 / Stand 30.06.2019: 7.064 im Durchschnitt) wird eine Verringerung der Aufwendungen bei den Kosten der Unterkunft (KdU) von rund 3,6 Mio. Euro prognostiziert. Dem gegenüber stehen Mindererträge von etwa 1,1 Mio. Euro aus der korrelierenden Bundesbeteiligung KdU. In Summe wird derzeit daher von einer Verringerung des Zuschussbedarfes von 2,5 Mio. Euro ausgegangen.

Produkt 050403 (Pflege- und Seniorenheime)

Erhöhte Umlage an den Senio-Zweckverband lt. Haushaltsplan des Zweckverbandes, der erst im Laufe des Jahres 2019 beschlossen wurde.

Produkt 120201 (ÖPNV)

Der Zweckverband Dadina plant die Erstellung eines Nachtragshaushalts, durch den die Umlage des Landkreises um knapp 500 T€ steigen wird. Ausschlaggebend hierfür sind erwartete deutliche Steigerungen bei den aktuellen Tarifverhandlungen, geringere Einnahmen im Regeltarif sowie prognostizierte Dieselpreissteigerungen.

Produkt 160101 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen)

Die LWV-Umlage liegt unter dem geplanten Betrag, da der von der Verbandsversammlung beschlossene Hebesatz von 10,967 % unter dem zur Haushaltsplanung prognostizierten Satz von 11,098 % liegt.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt erhöhen sich die Auszahlungen aus Investitionsfähigkeit durch eine Zuweisung an den Eigenbetrieb Kreiskliniken um 19.017.000 Euro.

Diese Investitionszuweisung ist das Ergebnis eines Gesprächs mit der Regierungspräsidentin am 28.06.2019. Hintergrund dafür war die Liquiditätsproblematik des Eigenbetriebes, die auf mehrere Faktoren zurückzuführen ist.

Die nachfolgende Darstellung der Problemlage umfasst dabei rückblickend den Zeitraum bis zum Jahr 2009.

In diesem Zeitraum entwickelten sich die Kassenkredite (in T€) des Eigenbetriebes wie folgt:

| 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 15.548 | 13.400 | 22.485 | 22.886 | 22.973 | 23.357 | 22.856 | 21.058 | 22.931 | 20.277 |

Der Bestand an flüssigen Mitteln betrug zum Ende des Jahres 2018 rd. 304 T€ und bei gleichzeitig, um kurzfristige Verbindlichkeiten reduzierten Forderungen von 16,9 Mio. Euro wäre auf den ersten Blick keine Schieflage zu erkennen.

Bezieht man allerdings den Vermögensplan in die Betrachtung mit ein fällt auf, dass für im Wirtschaftsplan bereitgestellte Investitionsmaßnahmen, die noch nicht durchgeführt wurden, keine ausreichenden Finanzierungsmittel mehr zur Verfügung stehen.

Eine detaillierte Analyse der Finanzsituation ergab, dass der Kassenkreditbestand einen hohen investiven Anteil beinhaltet. Ursächlich hierfür waren verschiedene Faktoren, die in ihrer Summe zu der letztlich nicht mehr anders zu bereinigenden Gesamtsituation geführt haben:

- Keine strenge Trennung des konsumtiven und investiven Finanzkreises
- Keine dem Eigenbetriebsrecht entsprechende Einrichtung des Buchhaltungssystems und damit kein Investitionscontrolling im Rahmen eines Plan-Ist-Vergleichs
- Überziehen von investiven Ausgabeermächtigungen
- Durchführung von Investitionen ohne haushaltsrechtliche Ermächtigung
- Keine Fortschreibung und Überwachung von Haushaltsresten
- Aufnahme von „günstigeren“ Kassenkrediten anstatt von Investitionskrediten; dadurch Verfall von Kreditermächtigungen

Insgesamt zeigt sich nach Darlegung des Eigenbetriebs zum Stichtag 31.12.2018 ein investiver Anteil in den Kassenkrediten in Höhe von 6.659 T€. Dazu kommen noch zu finanzierende Ermächtigungen des Vermögensplans (Haushaltsreste) in Höhe von 15.247 T€, denen lediglich eine noch nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung von 2.889 T€ gegenübersteht.

Somit ergibt sich ein Gesamtfinanzierungsbedarf von 19.017 T€. Da es sich dabei um einen rein investiven Bedarf handelt, der vom Eigenbetrieb selbst weder erwirtschaftet noch finanziert werden kann, kommt -so das Ergebnis des Gesprächs mit der Aufsichtsbehörde- als Heilung nur eine Investitionszuweisung vom Träger in Betracht.

Ergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt Nachtrag
- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 432.700 | 432.700 | 0 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.596.806 | 19.596.806 | 0 |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 24.076.941 | 24.076.941 | 0 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 233.306.209 | 233.306.209 | 0 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 116.859.764 | 117.779.764 | -920.000 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 122.076.321 | 122.076.321 | 0 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 7.726.634 | 7.726.634 | 0 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 577.730 | 577.730 | 0 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1-9) | 524.653.105 | 525.573.105 | -920.000 |
| 11 | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 71.812.897 | 72.212.897 | -400.000 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 4.719.998 | 4.719.998 | 0 |
| 13 | 60,61,67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 27.024.131 | 27.024.131 | 0 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 15.297.972 | 15.297.972 | 0 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 84.143.676 | 83.583.291 | 560.385 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 61.478.321 | 62.150.748 | -672.427 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 247.162.223 | 250.902.223 | -3.740.000 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 570.860 | 570.860 | 0 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11-18) | 512.210.078 | 516.462.120 | -4.252.042 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19) | 12.443.027 | 9.110.985 | 3.332.042 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 4.472.849 | 4.472.849 | 0 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 4.369.341 | 4.369.341 | 0 |
| 23 | | Finanzergebnis (Pos. 21 ./ Pos. 22) | 103.508 | 103.508 | 0 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Pos. 10 und Pos. 21) | 529.125.954 | 530.045.954 | -920.000 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 19 und Pos. 22) | 516.579.419 | 520.831.461 | -4.252.042 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 ./ Pos. 25) | 12.546.535 | 9.214.493 | 3.332.042 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 27 ./ Pos. 28) | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 30 | | Jahresergebnis (Pos. 26 und Pos. 29) | 12.549.535 | 9.217.493 | 3.332.042 |

Ergebnishaushalt Produktbereich Nachtrag
- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.337.911 | 7.337.911 | 0 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 15.767.600 | 15.767.600 | 0 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 99.589.018 | 100.509.018 | -920.000 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 38.314.741 | 38.314.741 | 0 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 35.631 | 35.631 | 0 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1-9) | 161.044.901 | 161.964.901 | -920.000 |
| 11 | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 20.885.124 | 21.285.124 | -400.000 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 1.585.250 | 1.585.250 | 0 |
| 13 | 60,61,67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.285.446 | 1.285.446 | 0 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 671.955 | 671.955 | 0 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 3.179.562 | 3.103.177 | 76.385 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 193.266.534 | 197.006.534 | -3.740.000 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 880 | 880 | 0 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11-18) | 220.874.752 | 224.938.367 | -4.063.615 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Pos. 19) | -59.829.850 | -62.973.465 | 3.143.615 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 100 | 100 | 0 |
| 23 | | Finanzergebnis (Pos. 21 J. Pos. 22) | -100 | -100 | 0 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Pos. 10 und Pos. 21) | 161.044.901 | 161.964.901 | -920.000 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 19 und Pos. 22) | 220.874.852 | 224.938.467 | -4.063.615 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 J. Pos. 25) | -59.829.950 | -62.973.565 | 3.143.615 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 27 J. Pos. 28) | 0 | 0 | 0 |
| 30 | | Jahresergebnis (Pos. 26 und Pos. 29) | -59.829.950 | -62.973.565 | 3.143.615 |
| 31 | 9 | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -9.384.351 | -9.384.351 | 0 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -69.214.301 | -72.357.916 | 3.143.615 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 5471300 | Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E. | 60.000 | 60.000 | 0 |
| | 5478200 | Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV) | 570.000 | 390.000 | 180.000 |
| | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 25 | 25 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 630.025 | 450.025 | 180.000 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 62,63,640- 643,647- 649,65 | Personalaufwendungen | 61.741 | 61.741 | 0 |
| | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 22.214 | 22.214 | 0 |
| | 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen | 303 | 303 | 0 |
| | 6166010 | Wartungskosten Software VB 9222 | 505 | 505 | 0 |
| | 6810000 | Aufw. Zeitungen/Fachliteratur | 61 | 61 | 0 |
| | 6881010 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220 | 529 | 529 | 0 |
| | 66 | Abschreibungen | 697 | 697 | 0 |
| | 7230000 | Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E. | 210.000 | 350.000 | -140.000 |
| | 7235000 | Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen i.v.E. | 450.000 | 450.000 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 746.049 | 886.049 | -140.000 |
| | | Verwaltungsergebnis | -116.025 | -436.025 | 320.000 |
| | | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -116.025 | -436.025 | 320.000 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | -116.025 | -436.025 | 320.000 |
| | 9000100 | Umlage GK Gebäude | -9.910 | -9.910 | 0 |
| | 9000300 | ILV PB 01 | -29.129 | -29.129 | 0 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 39.039 | 39.039 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -155.064 | -475.064 | 320.000 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 5480010 | Kostenerstattungen Bund SGB II Personalaufwand | 9.880.414 | 9.880.414 | 0 |
| | 5480020 | Kostenerstattungen Bund SGB II Personalnebenkosten | 491.617 | 491.617 | 0 |
| | 5480030 | Kostenerstattungen Bund SGB II Gemeinkostenpausch. | 2.374.339 | 2.374.339 | 0 |
| | 5480040 | Kostenerstattungen Bund SGB II Sachkostenpauschale | 2.417.763 | 2.417.763 | 0 |
| | 5480050 | Kostenerstattungen Bund SGB II Versorgungszuschlag | 344.287 | 344.287 | 0 |
| | 5478100 | Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land | 318.500 | 318.500 | 0 |
| | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 26.569 | 26.569 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 15.853.489 | 15.853.489 | 0 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 12.952.943 | 13.352.943 | -400.000 |
| | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 733.961 | 733.961 | 0 |
| | 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen | 50.000 | 50.000 | 0 |
| | 6166010 | Wartungskosten Software VB 9222 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| | 6730000 | Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten | 6.000 | 6.000 | 0 |
| | 6750000 | Bankspesen (Rückläuferverarbeitung) | 100 | 100 | 0 |
| | 6750100 | Bankspesen/-gebühren | 500 | 500 | 0 |
| | 6771100 | Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten) | 3.500 | 3.500 | 0 |
| | 6771300 | Aufwendungen für Rechtsanwälte | 30.000 | 30.000 | 0 |
| | 6772200 | Aufw. f. Beratung/Prüfung intern RPA | 172.400 | 172.400 | 0 |
| | 6779000 | Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 35.000 | 35.000 | 0 |
| | 6780200 | Aufwendungen nach § 27 HGO | 4.000 | 4.000 | 0 |
| | 6790000 | So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten | 90.000 | 90.000 | 0 |
| | 6810000 | Aufw. Zeitungen/Fachliteratur | 20.000 | 20.000 | 0 |
| | 6820010 | Porto und Versandkosten VB 9221 | 130.000 | 130.000 | 0 |
| | 6861000 | Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | 20.000 | 20.000 | 0 |
| | 6862000 | Aufwendungen für Gästebewirtung | 5.000 | 5.000 | 0 |
| | 6881000 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 175.000 | 175.000 | 0 |
| | 6910000 | Mitgliedsbeiträge | 75 | 75 | 0 |
| | 66 | Abschreibungen | 96.244 | 96.244 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 14.584.723 | 14.984.723 | -400.000 |
| | | Verwaltungsergebnis | 1.268.766 | 868.766 | 400.000 |
| | 7761000 | Zinsen und ähnliche Verbindlichkeiten Land | 100 | 100 | 0 |
| | | Finanzergebnis | -100 | -100 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | 1.268.666 | 868.666 | 400.000 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | 1.268.666 | 868.666 | 400.000 |
| | 9000072 | Umlage Gebäude | -1.083.646 | -1.083.646 | 0 |
| | 9000300 | ILV PB 01 | -4.602.390 | -4.602.390 | 0 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 5.686.036 | 5.686.036 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -4.417.370 | -4.817.370 | 400.000 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 5470300 | Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E. | 460.000 | 460.000 | 0 |
| | 5470400 | Sonstige Ersatzleistungen (Dritte) a.v.E. | 18.000 | 18.000 | 0 |
| | 5470571 | Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen | 175.000 | 175.000 | 0 |
| | 5470575 | Rückzahlung § 40 (2) Nr. 1 SGB II | 420.000 | 420.000 | 0 |
| | 5470576 | Rückzahlung §§ 50,51 SGB X | 409.000 | 409.000 | 0 |
| | 5470577 | Darlehensrückzahlungen z.B. § 24 Abs.1,4,5, SGB II | 590.000 | 590.000 | 0 |
| | 5472000 | Leistungsbeteiligung KdU SGB II | 15.469.250 | 16.569.250 | -1.100.000 |
| | 5472010 | Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz | 907.250 | 907.250 | 0 |
| | 5472020 | Leistungsb.KdU SGBII/FIZ(flüchtli.indizierte Zuw.) | 422.300 | 422.300 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 18.870.800 | 19.970.800 | -1.100.000 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 7240000 | Leist.Unterk./Heiz.an Arbeitsuch. § 22,22a-c SGBII | 46.313.000 | 49.913.000 | -3.600.000 |
| | 7242000 | Einm. Leistungen an Arbeitsuchende (§ 24 SGBII) | 875.000 | 875.000 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 47.188.000 | 50.788.000 | -3.600.000 |
| | | Verwaltungsergebnis | -28.317.200 | -30.817.200 | 2.500.000 |
| | | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -28.317.200 | -30.817.200 | 2.500.000 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | -28.317.200 | -30.817.200 | 2.500.000 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -28.317.200 | -30.817.200 | 2.500.000 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 249 | 249 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 249 | 249 | 0 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 66 | Abschreibungen | 3.372 | 3.372 | 0 |
| | 7123000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl. | 345.165 | 268.780 | 76.385 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 348.537 | 272.152 | 76.385 |
| | | Verwaltungsergebnis | -348.288 | -271.903 | -76.385 |
| | | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -348.288 | -271.903 | -76.385 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | -348.288 | -271.903 | -76.385 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -348.288 | -271.903 | -76.385 |

Ergebnishaushalt Produktbereich Nachtrag
- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 650 | 650 | 0 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 20.500 | 20.500 | 0 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 316.892 | 316.892 | 0 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 442.832 | 442.832 | 0 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 7.000 | 7.000 | 0 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1-9) | 787.874 | 787.874 | 0 |
| 11 | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 70.587 | 70.587 | 0 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 7.816 | 7.816 | 0 |
| 13 | 60,61,67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 410.156 | 410.156 | 0 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 818.477 | 818.477 | 0 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 13.002.000 | 12.518.000 | 484.000 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.105 | 2.105 | 0 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11-18) | 14.311.142 | 13.827.142 | 484.000 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Pos. 19) | -13.523.268 | -13.039.268 | -484.000 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 25.965 | 25.965 | 0 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 23 | | Finanzergebnis (Pos. 21 ./. Pos. 22) | 25.965 | 25.965 | 0 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Pos. 10 und Pos. 21) | 813.839 | 813.839 | 0 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 19 und Pos. 22) | 14.311.142 | 13.827.142 | 484.000 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 ./. Pos. 25) | -13.497.303 | -13.013.303 | -484.000 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 27 ./. Pos. 28) | 0 | 0 | 0 |
| 30 | | Jahresergebnis (Pos. 26 und Pos. 29) | -13.497.303 | -13.013.303 | -484.000 |
| 31 | 9 | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -43.266 | -43.266 | 0 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -13.540.569 | -13.056.569 | -484.000 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag
 - Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 5483000 | Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK | 2.600 | 2.600 | 0 |
| | 5483011 | Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden | 17.900 | 17.900 | 0 |
| | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 19 | 19 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 20.519 | 20.519 | 0 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 58.835 | 58.835 | 0 |
| | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 2.853 | 2.853 | 0 |
| | 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen | 230 | 230 | 0 |
| | 6166010 | Wartungskosten Software VB 9222 | 2.305 | 2.305 | 0 |
| | 6730010 | Gebühren Software VB 9222 | 1.670 | 1.670 | 0 |
| | 6810000 | Aufw. Zeitungen/Fachliteratur | 488 | 488 | 0 |
| | 6881010 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220 | 420 | 420 | 0 |
| | 66 | Abschreibungen | 112 | 112 | 0 |
| | 7123000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl. | 5.909.000 | 5.425.000 | 484.000 |
| | 7126000 | Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng | 6.618.000 | 6.618.000 | 0 |
| | 7420000 | Kapitalertragsteuer | 1.995 | 1.995 | 0 |
| | 7490000 | Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag | 110 | 110 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 12.596.018 | 12.112.018 | 484.000 |
| | | Verwaltungsergebnis | -12.575.499 | -12.091.499 | -484.000 |
| | 5630000 | Ertr.a.Beteil.an nicht verb.Untern. (Gewinnabf.) | 13.290 | 13.290 | 0 |
| | 5730000 | Bürgschaftsprovisionen | 12.675 | 12.675 | 0 |
| | | Finanzergebnis | 25.965 | 25.965 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -12.549.534 | -12.065.534 | -484.000 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | -12.549.534 | -12.065.534 | -484.000 |
| | 9000100 | Umlage GK Gebäude | -14.142 | -14.142 | 0 |
| | 9000300 | ILV PB 01 | -22.407 | -22.407 | 0 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 36.549 | 36.549 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -12.586.083 | -12.102.083 | -484.000 |

Ergebnishaushalt Produktbereich Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 155.111.332 | 155.111.332 | 0 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 76.944.058 | 76.944.058 | 0 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 326.807 | 326.807 | 0 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1-9) | 232.382.197 | 232.382.197 | 0 |
| 11 | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 60,61,67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.900 | 11.900 | 0 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 1.372.641 | 1.372.641 | 0 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 56.293.959 | 56.966.386 | -672.427 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 885 | 885 | 0 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11-18) | 57.679.385 | 58.351.812 | -672.427 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Pos. 19) | 174.702.812 | 174.030.385 | 672.427 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 373.884 | 373.884 | 0 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 3.434.550 | 3.434.550 | 0 |
| 23 | | Finanzergebnis (Pos. 21 J. Pos. 22) | -3.060.666 | -3.060.666 | 0 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Pos. 10 und Pos. 21) | 232.756.081 | 232.756.081 | 0 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 19 und Pos. 22) | 61.113.935 | 61.786.362 | -672.427 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 J. Pos. 25) | 171.642.146 | 170.969.719 | 672.427 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 27 J. Pos. 28) | 0 | 0 | 0 |
| 30 | | Jahresergebnis (Pos. 26 und Pos. 29) | 171.642.146 | 170.969.719 | 672.427 |
| 31 | 9 | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 2.050.668 | 2.050.668 | 0 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 173.692.814 | 173.020.387 | 672.427 |

Teilergebnishaushalt Nachtrag

- Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Ordentliche Erträge | | | |
| | 5559500 | Jagd- und Fischereisteuer | 55.000 | 55.000 | 0 |
| | 5582000 | Erträge aus Kreisumlage | 155.056.332 | 155.056.332 | 0 |
| | 5401010 | Schlüsselzuweisungen | 76.911.758 | 76.911.758 | 0 |
| | | Summe der ordentlichen Erträge | 232.023.090 | 232.023.090 | 0 |
| | | Ordentliche Aufwendungen | | | |
| | 7354300 | LWV-Umlage | 56.293.959 | 56.966.386 | -672.427 |
| | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 56.293.959 | 56.966.386 | -672.427 |
| | | Verwaltungsergebnis | 175.729.131 | 175.056.704 | 672.427 |
| | | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | 175.729.131 | 175.056.704 | 672.427 |
| | | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis) | 175.729.131 | 175.056.704 | 672.427 |
| | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 175.729.131 | 175.056.704 | 672.427 |

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 810 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 432.700 | 432.700 | 0 |
| 2 | 811 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.596.806 | 19.596.806 | 0 |
| 3 | 812 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 24.076.941 | 24.076.941 | 0 |
| 4 | 814 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 233.306.209 | 233.306.209 | 0 |
| 5 | 815 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 116.859.764 | 117.779.764 | -920.000 |
| 6 | 816 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 122.076.321 | 122.076.321 | 0 |
| 7 | 817 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 4.472.849 | 4.472.849 | 0 |
| 8 | 813, 828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 580.730 | 580.730 | 0 |
| 9 | | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 521.402.320 | 522.322.320 | -920.000 |
| 10 | 830 | Personalauszahlungen | 71.812.897 | 72.212.897 | -400.000 |
| 11 | 831 | Versorgungsauszahlungen | 4.719.998 | 4.719.998 | 0 |
| 12 | 832 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 27.024.131 | 27.024.131 | 0 |
| 13 | 833 | Auszahlungen für Transferleistungen | 247.162.223 | 250.902.223 | -3.740.000 |
| 14 | 834 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | 84.143.676 | 83.583.291 | 560.385 |
| 15 | 835 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 61.478.321 | 62.150.748 | -672.427 |
| 16 | 836 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 4.369.341 | 4.369.341 | 0 |
| 17 | 837, 848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 570.860 | 570.860 | 0 |
| 18 | | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | 501.281.447 | 505.533.489 | -4.252.042 |
| 19 | | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18) | 20.120.873 | 16.788.831 | 3.332.042 |
| 20 | 820 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 1.286.590 | 1.286.590 | 0 |
| 20a | | <i>davon: Einzahlungen im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme</i> | <i>991.790</i> | <i>991.790</i> | <i>0</i> |
| 21 | 822 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 823 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 2.686 | 2.686 | 0 |
| 23 | | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 1.289.276 | 1.289.276 | 0 |
| 24 | 841 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 25 | 842 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.216.393 | 3.216.393 | 0 |
| 26 | 840, 843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 27.149.695 | 8.132.695 | 19.017.000 |
| 27 | 844 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 5.100 | 5.100 | 0 |
| 28 | | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | 30.386.188 | 11.369.188 | 19.017.000 |
| 29 | | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28) | -29.096.912 | -10.079.912 | -19.017.000 |
| 30 | | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | -8.976.039 | 6.708.919 | -15.684.958 |

| Nr. | Konten | Bezeichnung | neu | bisher | mehr/weniger |
|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 31 | 826 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 30.088.702 | 11.071.702 | 19.017.000 |
| 31a | | davon: ordentliche Aufnahme von Krediten | 26.667.309 | 7.650.309 | 19.017.000 |
| 31b | | davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen von Umschuldungen | | | 0 |
| 31c | | davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme | 3.421.393 | 3.421.393 | 0 |
| 32 | 846 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 20.942.061 | 20.942.061 | 0 |
| 32a | | davon: ordentliche Tilgung von Krediten | 12.630.946 | 12.630.946 | 0 |
| 32b | | davon: Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen | | | 0 |
| 32c | | davon: Tilgungsanteil Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme | 991.790 | 991.790 | 0 |
| 32d | | davon: Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 7.319.325 | 7.319.325 | 0 |
| 33 | | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32) | 9.146.641 | -9.870.359 | 19.017.000 |
| 34 | | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33) | 170.602 | -3.161.440 | 3.332.042 |
| 35 | | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | | | 0 |
| 36 | | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | | | 0 |
| 37 | | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36) | 0 | 0 | 0 |
| 38 | | Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 12.081.199 | 12.081.199 | 0 |
| 39 | | Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | 170.602 | -3.161.440 | 3.332.042 |
| 39a | | Veränderung des Bestandes bei Verrechnungs- und Klärungskonten | | | 0 |
| 40 | | Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38, 39 und 39a) | 12.251.801 | 8.919.759 | 3.332.042 |

Hinweise: Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen (Nr. 20) enthalten im Jahr 2019 einen Betrag in Höhe von 991.790 Euro (Nr. 20a). Es handelt sich dabei um den Tilgungsanteil des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme. Der gleiche Betrag ist als Gegenposition in den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (Nr. 32) enthalten. Durch diese vom Gesetzgeber vorgeschriebene Verfahrensweise verändern sich die Finanzmittelflüsse aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Bei der Ermittlung der Kreditermächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung bleibt dieser Betrag außen vor. Danach ergibt sich ein Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit für den Nachtrag 2019 in Höhe von 30.088.702 Euro, der für die Kreditermächtigung zu Grunde zu legen ist.

Teilfinanzhaushalt Nachtrag
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

| Pos. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Verpflichtungsermächtigungen | | | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| | | neu | bisher | mehr/weniger | neu | bisher | mehr/weniger | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 8208060005 | Investitionszuweisungen von vUntern.,Beteilig.,SV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Investive Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 8408050505 | Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV | 19.017.000,00 | 0,00 | 19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Investive Auszahlungen | 19.017.000,00 | 0,00 | 19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -19.017.000,00 | 0,00 | -19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0701 **Krankenhäuser**
Produkt 070101 **Krankenhäuser und Kliniken**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

| Pos. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Verpflichtungsermächtigungen | | | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|--------|----------------|------------------------------|--------|--------------|---------------|
| | | neu | bisher | mehr/weniger | neu | bisher | mehr/weniger | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Geländeerwerb Kreiskrankenkäuser | | | | | | | |
| | Summe investive Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe investive Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Investitionszuweisung Kreiskliniken | | | | | | | |
| | Summe investive Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8408050505 | Geleistete IZ an vUntern., Beteiligungen, SV | 19.017.000,00 | 0,00 | 19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe investive Auszahlungen | 19.017.000,00 | 0,00 | 19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -19.017.000,00 | 0,00 | -19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe investive Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe investive Auszahlungen | 19.017.000,00 | 0,00 | 19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -19.017.000,00 | 0,00 | -19.017.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 160202 Kreisjugendheim Ernsthofen - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Finanzierungstätigkeit -
- Euro -

| Position | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Erläuterungen |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | | neu | bisher | mehr/weniger | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 9 |
| | Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 826* | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | 26.667.309 | 7.650.309 | 19.017.000 | |
| 826* | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme | 3.421.393 | 3.421.393 | 0 | |
| | Summe Einzahlungen | 30.088.702 | 11.071.702 | 19.017.000 | |
| 846* | Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten | 19.950.271 | 19.950.271 | 0 | |
| 846* | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme | 991.790 | 991.790 | 0 | |
| | Summe Auszahlungen | 20.942.061 | 20.942.061 | 0 | |
| | Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 9.146.641 | -9.870.359 | 19.017.000 | |
| | Summe Einzahlungen | 30.088.702 | 11.071.702 | 19.017.000 | |
| | Summe Auszahlungen | 20.942.061 | 20.942.061 | 0 | |
| | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 9.146.641 | -9.870.359 | 19.017.000 | |

Position 846* Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten: Im Ansatz 2019 sind die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse mit einem Betrag von 7.319.325 Euro enthalten.