Landkreis Darmstadt-Dieburg

Haushaltsplan 2025 / 2026

www.ladadi.de

Landkreis Darmstadt-Dieburg
Zukunft. Regional. Leben.

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Der Landkreis im Überblick (Statistische Angaben) **1**

Haushaltssatzung **3**

Vorbericht **7**

Haushaltssicherungskonzept **35**

Produktübersicht des Landkreises Darmstadt-Dieburg **39**

Haushaltsvermerke **61**

Ergebnishaushalt **65**
- Ergebnishaushalt 66
- PB 01 Innere Verwaltung 68
- PB 02 Sicherheit und Ordnung 136
- PB 03 Schulträgeraufgaben 188
- PB 04 Kultur und Wissenschaft 256
- PB 05 Soziale Leistungen 289
- PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 409
- PB 07 Gesundheitsdienste 489
- PB 08 Sportförderung 503
- PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung 509
- PB 10 Bauen und Wohnen 518
- PB 11 Ver- und Entsorgung 532
- PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 541
- PB 13 Natur- und Landschaftspflege 552
- PB 14 Umweltschutz 575
- PB 15 Wirtschaft und Tourismus 582
- PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 595

Finanzhaushalt **607**
- Finanzhaushalt 608
- PB 01 Innere Verwaltung 611
- PB 02 Sicherheit und Ordnung 622
- PB 03 Schulträgeraufgaben 634
- PB 04 Kultur und Wissenschaft 688
- PB 05 Soziale Leistungen 693
- PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 703
- PB 08 Sportförderung 714
- PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung 717
- PB 10 Bauen und Wohnen 720
- PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 723
- PB 13 Natur- und Landschaftspflege 728
- PB 15 Wirtschaft und Tourismus 731
- PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 734

Anlagen zum Haushaltsplan **739**
- Anlage 1: Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 740
- Anlage 2: Übersicht Verbindlichkeiten 741
- Anlage 3: Übersicht Rücklagen und Rückstellungen 742
- Anlage 4: Übersicht Fraktionsmittel 743
- Anlage 5: Übersicht Verwaltungsbudgets 744
- Anlage 6: Übersicht Schulbudgets 749
- Anlage 7: Finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen 751
- Anlage 8: Jahresabschluss 2023 757

Stellenplan **763**

Finanzstatusbericht **799**

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg im Überblick



Bevölkerung und Flächen im Landkreis Darmstadt-Dieburg (Stand: 31.12.2023)

Kommune	Bevölkerung	Fläche (km²)	Einwohner/km²
Alsbach-Hähnlein	9.208	15,77	584
Babenhausen	17.579	66,85	263
Bickenbach	6.220	9,26	672
Dieburg	15.723	23,08	681
Eppertshausen	6.405	13,11	488
Erzhausen	8.147	7,40	1.101
Fischbachtal	2.785	13,27	210
Griesheim	28.210	21,55	1.309
Groß-Bieberau	4.762	18,27	261
Groß-Umstadt	21.018	86,84	242
Groß-Zimmern	14.859	21,26	699
Messel	4.263	14,82	288
Modautal	5.114	31,79	161
Mühltal	13.866	25,34	547
Münster	14.518	20,78	699
Ober-Ramstadt	15.313	41,88	366
Otzberg	6.502	41,94	155
Pfungstadt	25.299	42,54	595
Reinheim	16.729	27,70	604
Roßdorf	13.025	20,60	632
Schaafheim	9.306	32,16	289
Seeheim-Jugenheim	16.685	28,00	596
Weiterstadt	26.291	34,40	764
Landkreis insgesamt	**301.827**	**658,64**	**458**

Straßen des überörtlichen Verkehrs (Stand: 01.01.2023)

Bundesautobahnen	53 km
Bundesstraße	131 km
Landesstraßen	223 km
Kreisstraßen	129 km

Allgemeinbildende Schulen (Stand: 01.11.2023)

Schulform	Anzahl	Klassen	Schüler/innen
Grundschulen	53	537	10.849
Hauptschulen	1	3	49
Realschulen	1	6	126
Gymnasien (inkl. Gymnasialzweige an Gesamtschulen)	17	274	9.858
Förderschulen	14	119	1.150
Gesamtschulen (ohne Gymnasialzweig)	16	keine Angaben	8.463
Mittelstufenschulen	1	7	123
Förderstufe	1	4	93

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort (Stand: 30.06.2024)

Land- und Forstwirtschaft, Fischerei	836
Produzierendes Gewerbe, Bergbau, Energiewirtschaft	16.759
Baugewerbe	6.713
Handel, Verkehr, Gastgewerbe	22.302
Information und Kommunikation	1.922
Finanz- und Versicherungsdienstleister	1.762
Freiberufliche, wissenschaftliche oder technische Dienstleister, sonstige wirtschaftliche Dienstleister, Immobilien	10.730
Öffentliche Verwaltung, Verteidigung, Sozialvers. Erzieh. u. Unterricht; Gesundheits- und Sozialwesen	18.092
sonstige Dienstleistungen	2.145
Insgesamt	**81.261**

Arbeitslose (Durchschnittswerte 2024)

Männlich	4.389
Weiblich	4.112
Insgesamt	**8.500**
davon 55 Jahre und älter	1.909
davon unter 25 Jahren	850

Quelle der Daten: Hessisches Statistisches Landesamt, Bundesagentur für Arbeit

H a u s h a l t s s a t z u n g

2025 / 2026

Haushaltssatzung
des Landkreises Darmstadt-Dieburg

Aufgrund der §§ 52 und 53 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11.12.2020 (GVBl. S. 915), in Verbindung mit den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93), hat der Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg am 31.03.2025 für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird

	2025	2026
im Ergebnishaushalt		
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	754.718.529 €	767.647.906 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	820.383.651 €	841.020.678 €
mit einem Saldo von	-65.665.122 €	-73.372.772 €
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €	0 €
mit einem Saldo von	0 €	0 €
mit einem Fehlbedarf von	65.665.122 €	73.372.772 €
im Finanzhaushalt		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-57.772.305 €	-61.454.736 €
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.658.340 €	2.006.094 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.769.857 €	24.797.863 €
mit einem Saldo von	-13.111.517 €	-22.791.769 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	14.561.351 €	24.241.603 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	13.904.306 €	22.727.905 €
mit einem Saldo von	657.045 €	1.513.698 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	70.226.777 €	82.732.807 €
festgesetzt.		

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für 2025 auf 14.561.351 Euro und für 2026 auf 24.241.603 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird für 2025 auf 2.450.000 Euro und für 2026 auf 5.500.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für 2025 auf 80.000.000 Euro und für 2026 auf 160.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

a) Kreisumlage

Der Hebesatz für die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2025 zu erhebende Kreisumlage wird auf 37,768 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Der Hebesatz für die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2026 zu erhebende Kreisumlage wird auf 37,768 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

b) Schulumlage

Der Hebesatz für den von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2025 zu erhebenden Zuschlag zur Kreisumlage wird auf 23,184 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Der Hebesatz für den von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2026 zu erhebenden Zuschlag zur Kreisumlage wird auf 24,079 % der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Die Kreisumlage und der Zuschlag zur Kreisumlage sind in 12 Monatsraten jeweils zum 20. eines jeden Monats zu entrichten. Rückständige Umlagen sind nach § 54 HFAG mit jährlich 2 % über dem Basiszinssatz nach § 247 des Bürgerlichen Gesetzbuches zu verzinsen.

§ 6

Es gilt das vom Kreistag am 31.03.2025 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplans am 31.03.2025 beschlossene Stellenplan.

Darmstadt, den 31.03.2025

Klaus Peter Schellhaas
(Landrat)

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

Vorbemerkung

Haushalt konsolidieren, sparen, gleichzeitig aber die den Landkreisen übertragenen Aufgaben in einem Maße erfüllen zu müssen, dass dies dem gesetzlichen Auftrag und auch den politischen sowie bürgerlichen Ansprüchen genügt. Es kommt immer mehr der gerne zitierten „Quadratur des Kreises“ nah - die Haushaltsaufstellung eines Landkreises.

So begann die Vorbemerkung an dieser Stelle im Vorbericht zum Haushaltsplan 2024. Geändert hat sich seitdem – nichts. Und um es vorwegzunehmen: Der Doppelhaushalt 2025/2026 genügt nicht dem gesetzlichen Gebot des Haushaltsausgleichs, weshalb von einer Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung nicht ausgegangen werden kann. Warum also das Ganze? Ganz einfach ausgedrückt, weil es eine gesetzliche Verpflichtung zum Erlass einer Haushaltssatzung gibt und weil ein ausgeglichener Haushalt bei realistischer Planung einfach nicht dargestellt werden kann. Über die Gründe dafür sollen die weiteren Ausführungen in diesem Vorbericht aufklären.

Zu nennen sind an dieser Stelle sicher die Aufgaben- und Finanzbeziehungen im föderalen System. Als Beispiel sei hier das sog. Steuerfortentwicklungsgesetz genannt. Die Diskussionen darüber auf Bundesebene wurden Ende 2024 mit großem Interesse medial begleitet, der Fokus lag dabei immer auf der damit zu erreichenden Steuerentlastung für die Bürgerinnen und Bürger dieses Landes. Nahezu keine Erwähnung wert war der Umstand, dass damit auch für die kommunale Ebene Steuermindereinnahmen von rd. 2 Mrd. Euro einhergehen. Da die Aufgaben auf kommunaler Ebene deshalb nicht weniger werden, sind die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister gefordert, den Einnahmeausfall und damit ihre Haushalte oftmals durch den Verzehr von Rücklagen oder Grundsteuererhöhungen auszugleichen. Eine undankbare Aufgabe.

Natürlich ist diese Darstellung stark vereinfacht, zu komplex und auch kompliziert sind letztendlich die Beziehungen. Dennoch verbleibt der Umstand, dass oftmals Aufgaben und Standards für die kommunale Ebene durch Bundes- und auch Landesgesetzgebung beschlossen werden, ohne die dafür erforderliche Finanzausstattung bereitzustellen.

Auf der anderen Seite steht natürlich auch die Verpflichtung der kommunalen Ebene, in finanziell schwierigen Zeiten ihr Haushalte auf das unbedingt Notwendige zu reduzieren und aktiv an der Konsolidierung zu arbeiten. Dies gerät immer dann an seine Grenzen, wenn der Konsolidierungsdruck bereits seit Jahren das Handeln bestimmt, Vieles ausgereizt ist oder langfristigen Verpflichtungen unterliegt. Oder auch den letzten noch verbleibenden, eigenen politischen Handlungsspielraum zu nehmen droht.

Zumindest zu hinterfragen wäre in diesen Zeiten auch, ob das für Landkreise als auch Städte und Gemeinden gleichermaßen geltende kommunale Haushaltsrecht an seine Grenzen gerät. Allein aufgrund des Umstandes, dass die Finanzierung von Kreis- und Gemeindehaushalt völlig unterschiedlich ist, können eigentlich keine identischen Bewertungsmaßstäbe angesetzt werden. Die Umlagefinanzierung der Landkreise funktioniert nur so lange, wie genügend Geld auf kommunaler Ebene vorhanden ist. Ist das nicht mehr der Fall, ist der Zwist zwischen Kreisen und kreisangehörigen Städten und Gemeinden vorprogrammiert. Die zunehmenden Klagen haben in Vergangenheit zu teils abstrakten und völlig praxisfernen Urteilen geführt, deren Umsetzung am Ende einmal mehr eine zunehmende Bürokratie (z. B. Mittelfrist KASH) nach sich zieht, ohne wirklich etwas Positives zu bewirken.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 wurde am 20.06.2022 vom Kreistag zunächst als sog. Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde wurde allerdings mit Verfügung vom 28.09.2022 zunächst zurückgestellt. Nach Anpassungen durch den Kreistag am 13.02.2023 und am 26.06.2023 erfolgte die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde am 04.08.2023. Die Haushaltssatzung wurde am 10.08.2023 öffentlich bekannt gemacht.

Die beschlossenen Haushaltsgesamtbeträge und das vom Kreisausschuss aufgestellte Ergebnis stellen sich wie folgt dar:

	Plan 2023	Ist 2023
Gesamtbetrag der Erträge	680.020.098 €	695.067.180 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	692.758.193 €	697.971.247 €
Fehlbedarf/-betrag im Ergebnishaushalt	**12.738.095 €**	**2.904.067 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**-3.616.966 €**	**14.276.728 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.017.321 €	3.231.449 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	11.404.381 €	12.371.590 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-9.387.060 €**	**-9.140.141 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	10.706.881 €	18.457.633 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	17.252.225 €	22.404.515 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-6.545.344 €**	**-3.946.882 €**
Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	**2.500.000 €**	**1.845.705 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-17.049.370 €**	**3.035.410 €**

Damit wurde der Haushaltsausgleich in der Rechnung nach den Vorgaben des § 92 Abs. 6 HGO nur im Ergebnishauhalt erreicht, in dem der Fehlbetrag durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen werden kann. Im Finanzhaushalt reichte der Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit knapp nicht aus, um die ordentliche Tilgung (14,384 T€) zu decken. Dem Kreistag wurden über den Haupt- und Finanzausschuss unterjährig am 19.09.2023 und am 11.12.2023 Berichte über den Haushaltsvollzug gem. § 28 GemHVO vorgelegt.

Nach § 112 Abs. 9 HGO wurde der Jahresabschluss 2023 am 30.04.2024 vom Kreisausschuss aufgestellt und der Kreistag über den Haupt- und Finanzausschuss am 17.06.2024 über die wesentlichen Ergebnisse unterrichtet (4388-2024/DaDi). Der Jahresabschluss, bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, ist diesem Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 5 Ziffer 8 GemHVO als Anlage beigefügt.

Überblick über das Haushaltsjahr 2024

Am 18.03.2024 hat der Kreistag die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen. Vorangegangen war eine zweimalige Zurückstellung des Tagesordnungspunktes in den Kreistagssitzungen am 11.12.2023 und am 05.02.2024. Ursächlich hierfür war die fehlende Genehmigungsfähigkeit des vorliegenden Entwurfes. In den Gesprächen mit der Aufsichtsbehörde wurde dann u. a. festgelegt, trotz fehlender Zusage Bundeszuweisungen für Flüchtlinge als Erträge zu etatisieren, was neben einigen weiteren Änderungen letztendlich zur Genehmigungsfähigkeit führte. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte mit Verfügung vom 04.06.2024. Die Haushaltssatzung 2024 wurde samt Genehmigungsvermerk am 08.06.2024 öffentlich bekannt gemacht. Sie enthielt folgende Festsetzungen bezüglich der Haushaltsgesamtbeträge:

Gesamtbetrag der Erträge	720.114.964 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	726.731.606 €
Fehlbedarf im Ergebnishaushalt	**6.616.642 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**493.088 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	14.022.585 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	28.660.991 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-14.638.406 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	15.958.227 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	15.198.568 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**759.659 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-13.385.659 €**

Die Aufsichtsbehörde stuft die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises als unverändert „angespannt“ ein, auch wenn sich “die Haushaltssituation gegenüber dem Vorjahr leicht verbessert habe“. Sowohl der Ergebnishaushalt des Jahres 2024 durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses als auch der Finanzhaushalt des Jahres 2024 durch den Nachweis ungebundener Liquidität konnten ausgeglichen werden.

Im Laufe des Haushaltsjahres wurde dann aber gewiss, dass sich die restriktive Haushaltsplanung nur zum Zwecke der Herbeiführung einer Genehmigungsfähigkeit so nicht einhalten lässt. Mit dem Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.09.2024 wurde ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von über 46 Mio. Euro prognostiziert, welcher sich durch Ertragsausfälle insbesondere bei den bereits oben erwähnten Bundeszuweisungen für Flüchtlinge einerseits und Aufwandssteigerungen in pflichtigen Bereichen andererseits ergibt. Zwangsläufig wirkt sich dieser auch auf den Finanzhaushalt aus, so dass der Haushaltsausgleich im Ergebnis nicht erreicht werden wird.

Durch die sich durch die gesetzlichen Vorgaben zur Erstellung einer Nachtragshaushaltssatzung ergebenden Zeitschiene ergab sich der Umstand, dass ein Genehmigungsverfahren im Haushaltsjahr nicht mehr hätte abgeschlossen werden können, zumal eine Genehmigungsfähigkeit aller Voraussicht nach ohnehin nicht gegeben gewesen wäre. In Absprache mit der Aufsichtsbehörde wurde dann die pragmatische Verfahrensweise einer „anderweitigen Beschlussfassung“ umgesetzt, um dem Budgetrecht des Kreistages Genüge zu tun. So wurde der Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.09.2024 nicht nur zur Kenntnis genommen, sondern mit den aufgelisteten pflichtigen Mehraufwendungen auch beschlossen (vgl. 5155-2024/DaDi).

Ausblick auf die Haushaltsjahre 2025/2026

Der vorliegende Haushaltsentwurf enthält nach § 94 Abs. 3 letzter Satz HGO die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2025/2026. Nach den in § 10 GemHVO verankerten Planungsgrundsätzen wurden die Haushaltsansätze nach bestem Wissen unter Berücksichtigung der aktuellen Rechtslage und der sich abzeichnenden Entwicklungen ermittelt. Nicht zuletzt durch die vorgezogene Bundestagswahl könnten sich insbesondere für das Haushaltsjahr 2026 Rechtsänderungen ergeben, die sich auf den Kreishaushalt auswirken. Deren Umsetzung wäre dann einem Änderungs- und Anpassungsbeschluss vorbehalten, der im Zuge der nach § 7 Abs. 2 GemHVO ohnehin vorgeschriebenen Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis-und Finanzplanung zu fassen ist. Insofern liegt der Schwerpunkt der Erläuterungen in diesem Vorbericht zunächst auf den Ansätzen für das Haushaltsjahr 2025 bzw. deren Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Das Ergebnis einer sehr restriktiven und sparsamen Haushaltsplanung drückt sich in nachfolgenden Haushaltsgesamtbeträgen aus:

Bezeichnung	**2025**	**2026**
Gesamtbetrag der Erträge	754.718.529 €	767.647.906 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	820.383.651 €	841.020.678 €
Fehlbedarf im Ergebnishaushalt	**65.665.122 €**	**73.372.772 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	**-57.772.305 €**	**-61.454.736 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.658.340 €	2.006.094 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	15.769.857 €	24.797.863 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	**-13.111.517 €**	**-22.791.769 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	14.561.351 €	24.241.603 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	13.904.306 €	22.727.905 €
Saldo Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	**657.045 €**	**1.513.698 €**
Saldo Zahlungsmittelfluss des Haushaltsjahres	**-70.226.777 €**	**-82.732.807 €**

Unter Berücksichtigung der Ergebnisverwendung weist die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023 einen Bestand von knapp 55 Mio. Euro aus. Ein Großteil des Bestandes wird bereits durch das sich abzeichnende Ergebnis 2024 verzehrt, so dass mit Sicherheit ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses in 2025 aus Rücklagenmitteln nicht möglich sein wird.

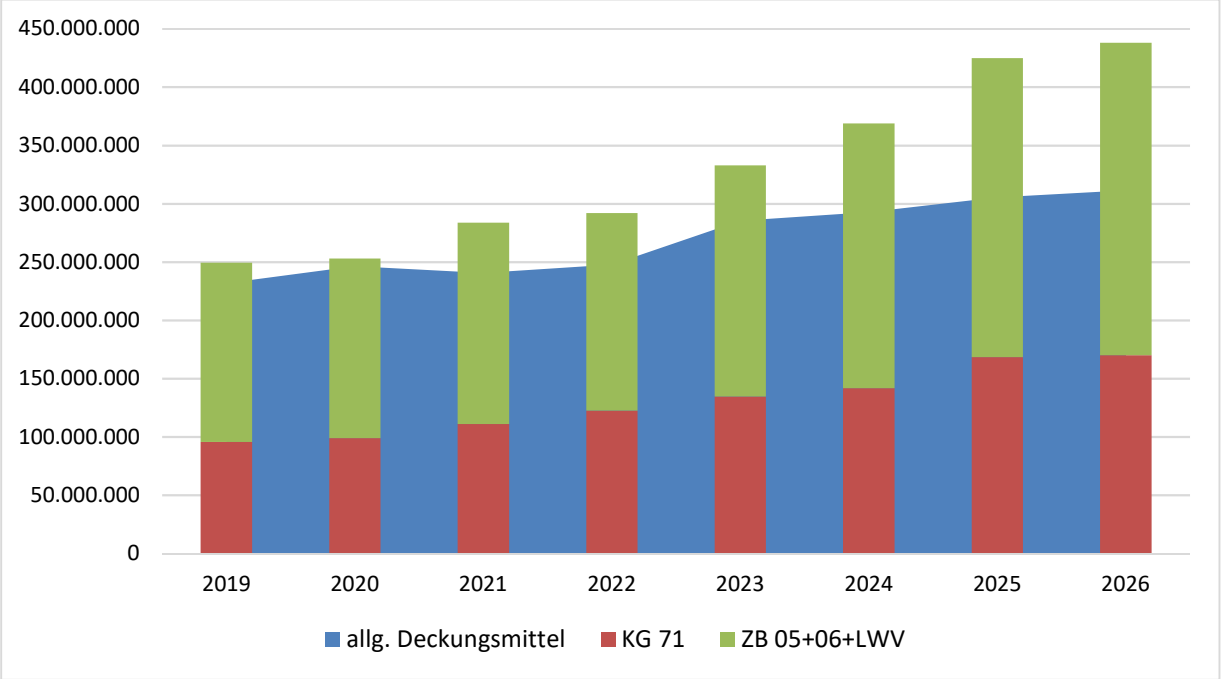
Auch im Finanzhaushalt zeigt sich eine immense Deckungslücke schon allein durch den negativen Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit. Eine Deckung durch ungebundene Liquidität ist nicht möglich – im Gegenteil: Der Landkreis wird im Haushaltsjahr 2025 relativ früh und andauernd auf Liquiditätskredite zurückgreifen müssen, deren Ablösung auch zum Ende des Haushaltsjahres nicht möglich sein wird.

Eine Entspannung der finanziellen Situation ist auch für das Haushaltsjahr 2026 nicht zu erwarten. Der bereits 2024 einsetzende Trend überproportionaler Aufwandssteigerungen wird sich aller Voraussicht nach auch in 2026 fortsetzen. Das bedeutet, dass das Finanzierungsdelta und damit die Liquiditätskredite weiter ansteigen werden.

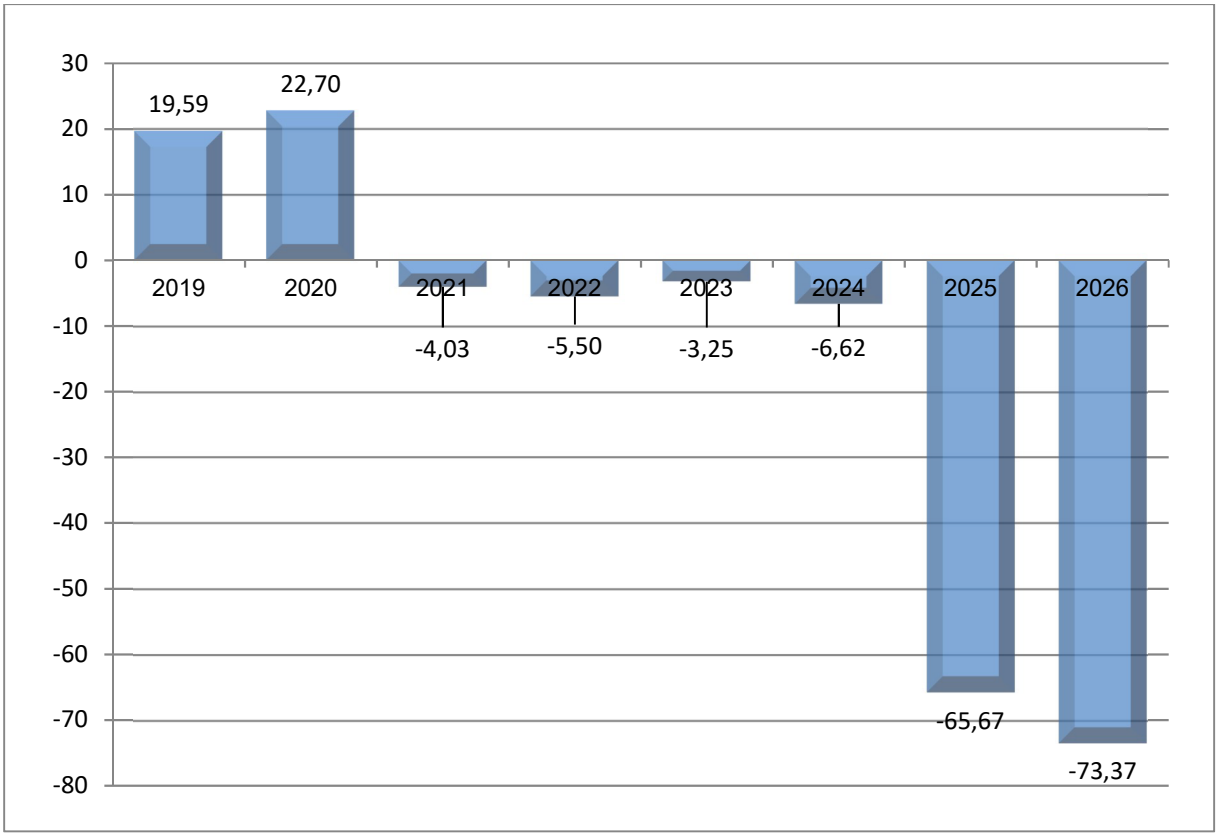
Über die einzelnen Entwicklungen, die zu diesen Ergebnissen führen, wird auf den folgenden Seiten berichtet, angefangen mit der Entwicklung des Ergebnishaushalts, heruntergebrochen auf die 16 Produktbereiche (Ergebnisse vor ILV in €):

Produktbereich	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
01 Innere Verwaltung	-42.551.935	-41.684.959	-37.423.656	-34.507.408
02 Sicherheit und Ordnung	-10.633.958	-12.420.582	-8.517.191	-7.907.137
03 Schulträgeraufgaben	10.068.316	9.460.226	8.957.427	7.711.143
04 Kultur und Wissenschaft	-1.194.095	-1.157.292	-1.064.229	-765.351
05 Soziale Leistungen	-97.446.849	-92.926.245	-61.126.898	-62.220.742
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-95.072.832	-90.229.975	-78.710.239	-74.136.935
07 Gesundheitsdienste	-36.314.032	-36.795.823	-22.347.115	-23.486.001
08 Sportförderung	-2.062.580	-2.060.233	-2.058.735	-2.008.829
09 Räumliche Planung u. Entwicklung	-988.271	-962.892	-520.375	-1.308.802
10 Bauen und Wohnen	419.218	519.832	852.541	-149.140
11 Ver- und Entsorgung	-181.145	-194.845	-119.845	-116.736
12 Verkehrsflächen/-anlagen, ÖPNV	-26.246.046	-25.257.500	-24.760.840	-22.499.540
13 Natur- und Landschaftspflege	-1.013.145	-1.045.667	-913.076	-429.450
14 Umweltschutz	-141.967	-135.391	-151.186	-103.385
15 Wirtschaft und Tourismus	2.756.418	2.762.719	2.639.718	-499.827
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	227.230.131	226.463.505	218.647.057	219.524.072
Summen (Ergebnis)	**-73.372.772**	**-65.665.122**	**-6.616.642**	**-2.904.068**
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-61.454.736**	**-57.772.305**	**493.088**	**14.276.728**
Jahresbezogener Zahlungsmittelfluss insgesamt	**-82.732.807**	**-70.226.777**	**-13.385.659**	**3.035.410**

Doch was verursacht diese negative Entwicklung? Während der Blick auf die Veränderungen je Produktbereich einen ersten Eindruck vermittelt, soll nachfolgendes Diagramm das Augenmerk auf ganz bestimmte Positionen lenken. Es zeigt zudem, dass der Negativtrend nicht erst 2025, sondern eigentlich bereits im Haushaltsjahr 2021 einsetzt:



Dargestellt sind die Entwicklung der Zuschussbedarfe in den Produktbereichen 05 und 06 (incl. LWV-Umlage) sowie die Kontengruppe 71 (Zuweisungen und Zuschüsse). Die blaue Fläche dagegen sind die allgemeinen Deckungsmittel, bestehend aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen. Es ist erkennbar, dass der Deckungsgrad deutlich abnimmt, was sich spiegelbildlich auch in den Haushaltsergebnissen zeigt (in Mio. Euro):



Die drastische Verschlechterung insbesondere der Kreishaushalte zieht sich mehr oder weniger durch ganz Hessen. In der sog. Wiesbadener Erklärung brachten die hessischen Landräte dies gegenüber der Landesregierung zum Ausdruck und wiesen auf die daraus resultierenden Folgen hin (vgl. 5170-2024/DaDi).

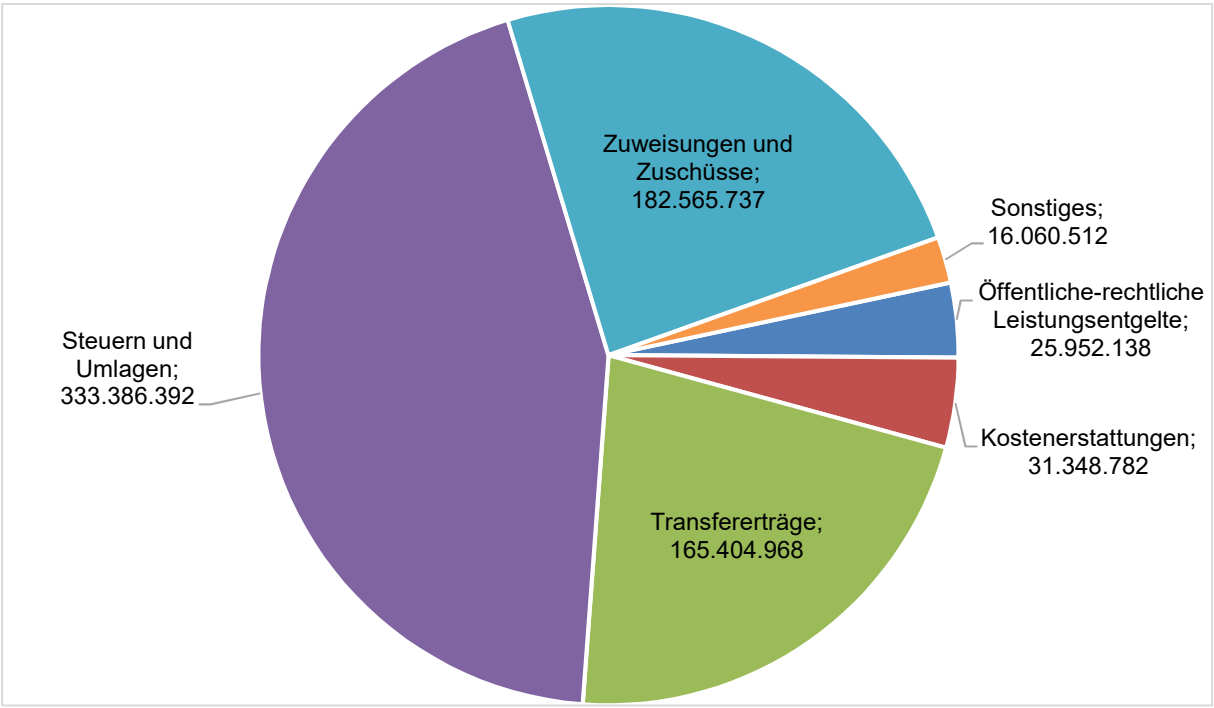
Die Zuschussbedarfe in den Produktbereichen 05 und 06, die LWV-Umlage sowie die Kosten aus der Krankenhausträgerschaft und dem ÖPNV steigen seit Jahren überproportional. Zielsetzungen und Standards müssen dringend auf die vorhandenen Ressourcen angepasst werden. Dabei müssen die Verschiebepraxis von finanzieller Verantwortung ein Ende haben und eine bedarfsgerechte Ausgestaltung des KFA und das Konnexitätsprinzip ernstgenommen werden.

Für den Haushalt des Landkreises bedeutet das von 2024 nach 2025 konkret:			
PB 05	-31.799 T€	Kreiskliniken	-14.052 T€
PB 06	-11.520 T€	ÖPNV	-577 T€
LWV-Umlage	-4.021 T€		

Weitergehende Erkenntnisse der wesentlichen Veränderungen können den nachfolgenden Erläuterungen zu den wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten entnommen werden.

Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten (in T€)

A. Erträge



	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.952,2	25.952,1	29.512,0	20.577,8

Unter die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie die Buß- und Zwangsgelder. Die Differenz zu 2024 ergibt sich nahezu ausschließlich aus einem Rückgang der Benutzungsgebühren für Gemeinschaftsunterkünfte im Produkt 050301.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.878,9	31.348,8	29.291,7	30.291,0

Unter die Kostenersatzleistungen und -erstattungen fallen Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Leistungen bei Vorlage gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen. Mit rund 20,6 Mio. € entfällt der Großteil auf das vom Bund erstattete Budget der Kreisagentur für Beschäftigung, auf das auch mit 1,3 Mio. € der größte Teil des Anstiegs entfällt. Insbesondere im Produktbereich 01 sind darüber hinaus die Kostenersätze für Verwaltungsdienstleistungen an Dritte basierend auf höheren Aufwandspositionen angepasst worden.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
55	Steuern und steuerähnliche Erträge, gesetzliche Umlagen	345.043,0	333.386,4	309.487,0	298.874,4

Die Kreis- und Schulumlage sowie die Jagdsteuer (52 T€) fallen in diese Kontengruppe. Ausführungen zu den Festsetzungen von Kreis- und Schulumlage sind dem Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“ zu entnehmen.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
547	Erträge aus Transferleistungen	167.436,5	165.405,0	146.756,2	150.929,0

Ein Ersatz von sozialen Leistungen (Transfererträge) liegt vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich konsumtive Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung empfangen werden, z.B. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie Kostenerstattungen durch Träger von sozialen Leistungen. Grundsätzlich besteht eine gewisse Abhängigkeit zwischen den Transfererträgen und den Transferaufwendungen. Allerdings ist festzustellen, dass seit 2019 ein steter Abwärtstrend eingesetzt hat. Betrug im Jahr 2019 der Anteil der Transfererträge an den Transferaufwendungen noch 51,9 %, so liegt dieser im Jahr 2025 bei nur noch 42,1 %. Die Entwicklung der Transfererträge in den wesentlichen Bereichen kann der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden (in T€):

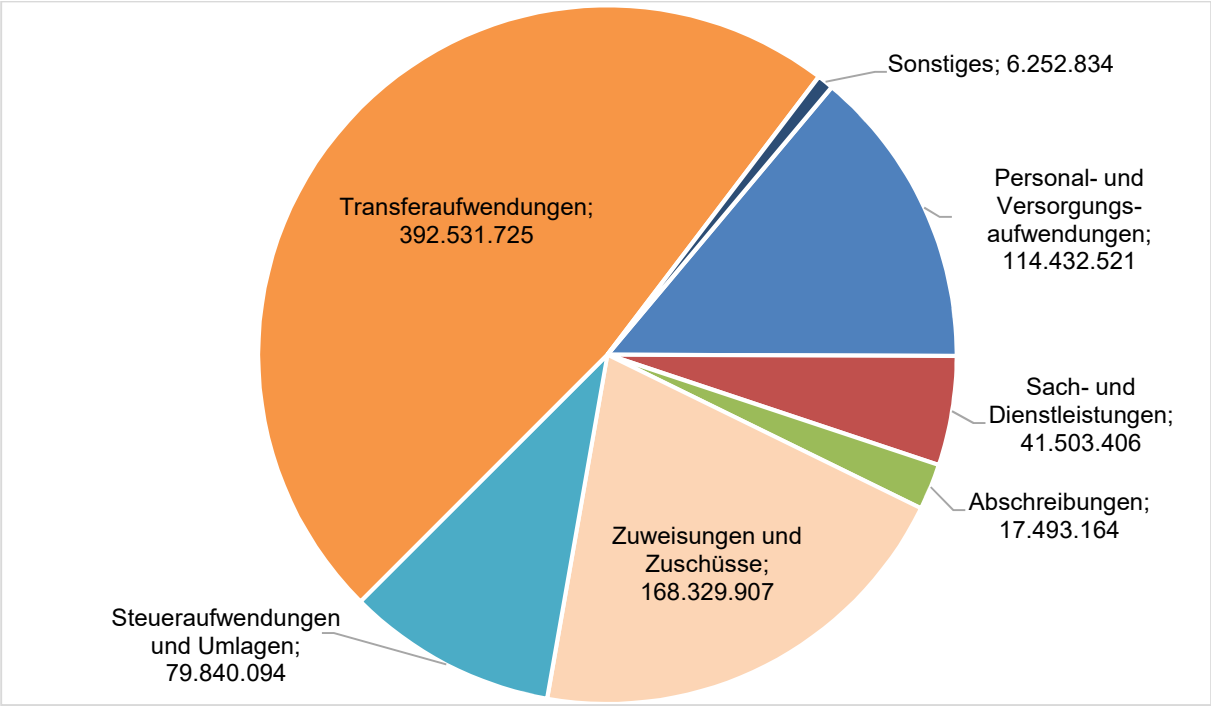
	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
0501	Hilfen nach SGB XII	1.259,9	1.259,9	1.189,4	1.489,6
0502	Grundsicherung SGB II	136.778,2	135.926,4	121.013,4	122.338,5
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	1.602,0	1.602,0	1.162,0	1.619,0
0507	Leistungen nach dem UVG	9.130,2	8.303,0	6.987,0	7.160,1
0510	Eingliederungshilfe SGB IX	843,0	783,0	928,0	737,8
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	14.244,5	13.951,9	12.983,8	14.795,3

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Kostenerstattungen	186.330,9	182.565,7	186.303,6	171.000,3

Die Schlüsselzuweisungen (Produkt 160101) machen den größten Anteil an dieser Kontengruppe aus (siehe Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“), danach kommen die Zuweisungen für Asylsuchende (Pauschalen) und -bis 2024- die Bundeszuweisungen für Flüchtlinge, für die in den Haushaltsjahren 2025/2026 keine gesonderten Ansätze mehr vorgesehen sind. Diese waren im Ansatz 2024, verteilt auf verschiedene Produkte in den Produktbereichen 05 und 06, noch mit einem Gesamtansatz von 14,1 Mio. € enthalten, was bei dem Blick auf die Ansatzveränderungen zu beachten ist. Neu ist ein Ansatz für eine Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock für die besonderen Belastungen aus der Schweinepest von 1,5 Mio. € im Produktbereich 02. Dazu kommen laufende Zuweisungen und Projektförderungen überwiegend vom Land. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der wesentlichen Bereiche für diese Kontengruppe:

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
03	Schulträgeraufgaben	8.847,8	8.847,8	10.367,6	8.962,2
050106	Grundsicherung im Alter	42.246,5	38.386.5	31.526,5	29.380,4
050203	Materielle Hilfen	0,0	0,0	6.000,0	0,0
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	30.013,0	29.595,8	30.047,3	30.998,3
050908	Sozialbetreuung für Flüchtlinge	0,0	0,0	3.300,0	2.500,0
060305	Eingliederungshilfe	0,0	0,0	1.850,0	0,0
160101	Schlüsselzuweisungen	100.901,0	98.922,5	94.483,6	94.078,1

B. Aufwendungen



	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
62-65	Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)	109.589,0	107.666,5	97.972,5	89.480,7

Für den Anstieg der Personalaufwendungen in Höhe von rd. 9,7 Mio. € sind hauptsächlich folgende Faktoren ausschlaggebend (in T€):

Personalaufwand 2024	97.972,5
Ansatzkürzung 2024 (pauschalierter Minderaufwand)	3.600,0
Tarif-/Besoldungserhöhungen	2.441,0
Stufensteigerungen, Beförderungen, Höhergruppierungen	700,0
Beihilfe, Jobticket	80,0
Stellenveränderungen	2.872,0
Personalaufwand 2025	107.665,5

In 2024 wurde eine globale Aufwandskürzung für voraussichtlich unbesetzte Stellen von 3,6 Mio. € abgeplant. Für eine evtl. Tarifsteigerung wurden 3 % eingerechnet. Was die Stellenveränderungen angeht, wird auf die Erläuterungen im Stellenplan verwiesen.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.052,7	41.503,4	33.246,4	40.986,9

Unter die Sach- und Dienstleistungen fallen alle Aufwendungen für Material und Energie, bezogene Leistungen, die Inanspruchnahme von Diensten, Geschäftsbedarf u. ä. In den Produktbereichen 01 und 03 sind regelhaft die höchsten Ansätze zu finden, für 2025 und 2026 muss aber auch der PB 02 mit einbezogen werden:

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
01	Innere Verwaltung	13.925,5	14.167.4	11.256,2	9.104,1
02	Sicherheit und Ordnung	2.696,8	6.255,5	2.580,9	2.117,8
03	Schulträgeraufgaben	12.489,6	12.087,5	10.722,1	19.591,8*

*Incl Bildung Sonderposten Schulumlage i. H. v. 7.194,5 T€

Im Produktbereich 01 gehen allein rd. 2 Mio. € des Anstieges auf erforderliche Instandhaltungen an Gebäude und technischen Anlagen zurück. Dazu kommen steigende Kosten bei der Softwarewartung, für Fortbildung und Beratungsaufwand für die anstehende, extern begleitete Produktkritik. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung, dazu Mehraufwendungen für die Essensausgabe an Schulen führen zur Aufwandssteigerung im PB 03, der über die Schulumlage refinanziert wird. Im PB 02 bilden sich in den Veränderungen die Aufwendungen zur Eindämmung der Afrikanischen Schweinepest ab, die im Produkt 020204 zu finden sind. Weitere Details zu Veränderungen dieser sehr umfangreichen Kontengruppe können den Einzelerläuterungen in den Teilhaushalten entnommen werden.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
71	Zuweisungen und Zuschüsse, Kostenerstattungen	170.102,5	168.329,9	141.831,5	134.518,7

Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung von originären Aufgaben des Zuwendungsgebers. Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichsaufwendungen für sach- und personenbezogene Leistungen zwischen der Ebene der öffentlichen Hand und/oder den Leistungsträgern bei Vorliegen gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen zu verstehen. Neben den Transferleistungen ist das die Kontengruppe mit den höchsten Steigerungen. Dazu zählen u. a. die Ausgleichszahlungen an die Eigenbetriebe, die Umlage an das Gesundheitsamt, die Zahlungen an die Verkehrsverbände, die Gastschulbeiträge oder Zuschüsse an Vereine, Verbände oder freie Träger.

Die Entwicklung der wesentlichen Positionen ist nachfolgend dargestellt:

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
03	Gebäudemanagement Schulen	85.040,4	82.946,5	72.061,8	65.040,5
03	Gastschulbeiträge	5.750,8	5.750,8	5.519,9	5.215,6
03	Sonstige Zuweisungen	15.319,5	15.150,6	14.651,3	12.666,8
0509	Sonstige soziale Hilfen	2.749,4	2.721,6	3.267,8	2.724,0
070101	Kreiskliniken	24.052,0	24.900,0	10.848,3	11.786,7
070201	Gesundheitsamt	4.450,0	4.081,1	3.701,6	4.617,9
120201	ÖPNV	25.197,0	24.211,0	23.629,0	23.177,1

Von dem abermaligen Anstieg der Aufwendungen in Höhe von 26,5 Mio. € entfallen allein 24,9 Mio. € auf die Ausgleichszahlungen der Eigenbetriebe. Während der Anstieg beim Da-Di-Werk als Kosten aus der Schulträgerschaft über die Schulumlage zu finanzieren ist und diese weiter nach oben treibt, ist der Verlust der Kreiskliniken aus allgemeinen Deckungsmitteln (Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen) auszugleichen. Deren Anstieg beträgt gerade einmal 12,6 Mio. € und reicht damit nicht aus, die steigenden Verluste der Kliniken zu kompensieren.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
73	Steueraufwendungen, gesetzliche Umlageverpflichtungen	82.235,3	79.840,1	75.801,1	68.321,1

Die in dieser Kontengruppe ausgewiesenen Beträge umfassen die Krankenhaus- und LWV-Umlage, Näheres dazu im Abschnitt „Kommunaler Finanzausgleich“.

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
72	Transferaufwendungen	407.264,7	392.531,7	345.429,4	330.747,3

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahlende festzusetzen hat. Sie sind fast ausschließlich in den Produktbereichen 05 und 06 zu finden und umfassen die klassischen Sozialleistungen, u. a. nach SGB II, SGB VIII, SGB IX und SGB XII.

Die nachfolgende aufgeführte Entwicklung der Transferaufwendungen zeigt die Veränderungen in den wesentlichen Bereichen (in T€):

	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
0501	Hilfen nach SGB XII	64.831,7	59.011,7	48.282,7	45.722,5
0502	Grundsicherung SGB II	159.572,5	158.665,4	139.818,7	138.051,6
0503	Hilfen nach dem AsylbLG	41.098,8	41.179,8	41.721,0	34.025,5
0507	Leistungen nach dem UVG	10.981,2	9.978,0	8.586,4	7.660,5
0510	Eingliederungshilfe SGB IX	34.341,5	32.089,0	25.015,4	25.268,9
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	95.166,0	90.334,7	81.276,6	78.433,4
060305	*davon Eingliederungshilfe*	*35.100,6*	*31.572,5*	*26.394,9*	*22.581,0*

Der Anstieg der Transferleistungen um 47,1 Mio. € ist dramatisch. Dies umso mehr, als den Aufwandssteigerungen nur unwesentliche Ertragsteigerungen gegenüberstehen. Somit steigen nicht nur die Aufwendungen, auch die Zuschussbedarfe der oben dargestellten Bereiche erhöhen sich von 2024 nach 2025 um über 42 Mio. €!

Im SGB XII steigen bei der Hilfe zum Lebensunterhalt alle sozialhilferechtlichen Bedarfe (Regelbedarfe, Mehrbedarfe, Kosten der Unterkunft, Heizkosten, Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung). Eine deutliche Mehrbelastung resultiert auch aus der Hilfe zur Pflege. Hintergrund sind die Auswirkungen der letzten Pflegereform. Hier wurde gesetzlich eine tarifgerechte Bezahlung der Mitarbeitenden in Pflegeeinrichtungen verankert. Dieser Faktor zuzüglich hoher Mietkosten, Energiekosten, Inflationsraten, Tariferhöhungen etc. hat zu deutlichen Anstiegen der Heimentgelte geführt. Auf die Höhe der Heimentgelte haben wir zu großen Teilen keinerlei Einfluss. Nur 50 % aller Leistungsberechtigten sind in Einrichtungen im Landkreis untergebracht. Die andere Hälfte wohnt außerhalb des Landkreises und die Heimentgelte werden von den anderen Sozialhilfeträgen verhandelt. Durch die dramatisch angestiegenen Heimentgelte gibt es weniger Selbstzahler in Einrichtungen. Immer weniger Menschen können die Heimkosten aus eigenen Mitteln bestreiten. Folglich sind immer mehr Menschen auf staatliche Unterstützung angewiesen. Die Fallzahlen im Bereich der Hilfe zur Pflege

steigen monatlich an. Nahezu verdoppelt haben sich auch die Belastungen aus den Hilfen zur Gesundheit: Die Ausgaben für die Krankenhilfe nach § 264 SGB V für die geflüchteten Menschen aus der Ukraine machen sich erstmalig im Jahr 2024 deutlich bemerkbar. Von den insgesamt 487 Leistungsberechtigten in der Krankenhilfe sind 281 Kriegsflüchtlinge. Bei durchschnittlichen Fallkosten je Leistungsberechtigten von 8.000 Euro im Jahr ergeben sich bei 487 Personen Ausgaben von 3,9 Mio. €. Optimistisch wird von einer gleichbleibenden Anzahl an Leistungsberechtigten und Ausgaben von 3.5 Mio. Euro für die Krankenhilfe nach § 264 SGB V ausgegangen.

Im SGB II wird zwar ein Großteil der Transferaufwendungen durch den Bund erstattet, weshalb die Steigerung des Zuschussbedarfes deutlich unter der Steigerung der Transferaufwendungen liegt. Dennoch bleiben insbesondere die Kosten der Unterkunft als Belastungsfaktor. Diese sind im letzten Erhebungszeitraum (11/22 bis 10/24) um 13 % gestiegen, was sich natürlich in der KdU-Richtlinie der anzuerkennenden Miethöchstgrenzen niederschlägt und zu steigenden Haushaltsansätzen führt.

Eine nicht zu bestehende Herausforderung stellen die unterschiedlichen Leistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe dar. Dieser Entwicklung (und auch der dazu ergehenden Rechtsprechung) Herr zu werden übersteigt deutlich die Kompetenzen des Landkreises.

Hier sind insbesondere die Kosten für die Integrationshelfer in Förder- und Regelschulen im SGB IX der Kostentreiber. Da sowohl die Anzahl der leistungsberechtigten Kinder und Jugendliche als auch die Entgelte der Leistungsanbieter stark ansteigen, erhöht sich der Zuschussbedarf stetig weiter. Für diese Entwicklung spielen gleich mehrere Faktoren eine Rolle. Es werden vermehrt die medizinischen Zugangsvoraussetzungen festgestellt. Mit der ärztlich attestierten Erkrankung ergeben sich gesetzliche Ansprüche auf Leistungen der Eingliederungshilfe. An sehr vielen Schulen im Landkreis wird der Pakt für den Nachmittag angeboten. Mit dem erweiterten Angebot steigen zeitgleich auch die Stundenkontingente, in denen Teilhabeassistenzen eingesetzt werden müssen. Komplexere Krankheitsbilder führen zu kostenintensiveren Fällen. Tarifgerechte Bezahlung der Mitarbeitenden der Leistungsanbieter, sowie steigende Kosten (Inflation, höhere Miet- und Energiekosten) führen zu steigenden Entgelten der Anbieter. Die Leistungsentgelte der Anbieter können von uns nur zum Teil beeinflusst werden. Leistungsvereinbarungen, die andere Träger der Eingliederungshilfe abschließen, sind auch für uns bindend, wenn Leistungsberechtigte von ihrem Wunsch- und Wahlrecht Gebrauch machen und sich für diesen Anbieter entscheiden.

Gleiches gilt für die heilpädagogischen Leistungen, bei denen insbesondere die Einzelintegrationen in Kindertagesstätten für die deutliche Aufwandssteigerung verantwortlich sind. Für die Entwicklung der Entgelte der Leistungsanbieter gelten dieselben Faktoren wie bei den stationären Einrichtungen der Hilfe zur Pflege und den Teilhabassistenzen. Ansonsten führen auch hier komplexere Krankheitsbilder und höhere Stundenkontingente zu weiter steigenden Kosten.

Abschließend ist an dieser Stelle auch die Jugendhilfe nach § 35a SGB VIII zu nennen, wobei hier grundsätzlich auf die Ausführungen zu den Integrationshelfern verwiesen werden kann. Auch hier gibt es trotz Gegensteuerungsmaßnahmen eine höhere Anzahl an leistungsberechtigten Kindern und Jugendlichen. Auch hier steigen aus den genannten Gründen die Entgelte der Leistungsanbieter. Trotz vermehrten Poolingangeboten und der neuen vorgeschalteten Maßnahme der systemischen Schulbegleitung werden die Ausgaben weiter steigen.

Unverändert zeigt sich auch die Situation in der Kinder- und Jugendhilfe. Immer mehr Familien sind den extremen, vielfältigen Belastungen durch die unterschiedlichsten Einflussfaktoren nicht mehr gewachsen. Die Folge ist eine erhöhte Inanspruchnahme von Leistungen der Jugendhilfe, deren Zuschussbedarf sich weiter erhöht.

Die Entwicklung der Transferleistungen im Produktbereich 06 und damit der unterschiedlichen Jugendhilfeleistungen kann nachfolgender Tabelle entnommen werden (in T€):

Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Tageseinrichtungen für Kinder	1.287,0	1.255,0	1.118,7	1.134,9
Tagespflege	6.245,6	6.245,6	6.245,6	5.920,2
Erziehung in der Familie	2.564,9	2.513,8	2.440,6	1.584,9
Sozialpädagogische Familienhilfe	6.297,0	6.175,5	5.995,6	6.663,6
Erziehung in einer Tagesgruppe	4.463,1	4.377,0	4.832,0	4.643,3
Vollzeitpflege	5.506,0	5.347,9	4.178,0	3.865,5
Heimerziehung; betreute Wohnformen	20.715,0	20.118,9	18.562,0	14.806,2
Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	1.194,1	1.172,2	1.138,0	1.617,2
Eingliederungshilfe	35.100,6	31.572,5	26.394,9	22.581,0
Hilfen für junge Volljährige	4.138,7	4.051,3	3.870,0	3.690,7
Inobhutnahmen	3.331,6	3.262,9	2.828,0	4.855,7
*Unbegleitete minderjährige Ausländer*innen*	*2.773,4*	*2.719,2*	*2.640,0*	*5.883,7*

Kommunaler Finanzausgleich

Die Ansätze des kommunalen Finanzausgleichs basieren auf den Planungsdaten des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 11.11.24 für das Ausgleichsjahr 2025.

Der kommunale Finanzausgleich bedarf für das Ausgleichsjahr 2025 einer besonderen Aufmerksamkeit, da das Finanzausgleichsgesetz eigentlich zum 31.12.2024 ausgelaufen ist und ein evaluiertes Gesetz erst verspätet zum 01.01.2026 in Kraft treten soll. Für die hessischen Kommunen wird von besonderer Bedeutung sein, wie sich die Gesamtdotierung des Finanzausgleichs verändert, da absehbar ist, dass nur durch einen kontinuierlichen Aufwuchs der Gesamtausgleichsmasse eine Kompensation der sich entwickelnden Mehrbedarfe zu erreichen sein wird.

Inwieweit hier der vom Staatsgerichtshof im sog. „Alsfelder Urteil“ vorgegebene Bedarfsorientierung des KFA ausreichend Rechnung getragen wird, bleibt abzuwarten, denn die Bestimmung der Finanzausgleichsmasse soll zukünftig wieder über einen Festansatz am obligatorischen Steuerverbund erfolgen. Die auferlegte Notwendigkeit der Bemessung des kommunalen Finanzbedarfes soll über ein nachgelagertes Controlling über den Gemeindefinanzbericht erfolgen. Wenig verwunderlich, dass dem die kommunalen Spitzenverbände kritisch gegenüberstehen.

Im Finanzplanungserlass des HMdIS vom 11.11.2024 heißt es zur Entwicklung der Finanzausgleichsmasse: „Der noch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2027 prognostizierte Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse kann auf Grund der massiv verschlechterten Einnahmenperspektiven des Landes nicht in der vorgesehenen Höhe beibehalten werden. Sofern das sich dadurch gegenüber den bisherigen Planungen ergebende etwas niedrigere Niveau der Schlüsselzuweisungen im Einzelfall zu einer finanziellen Schieflage führt, wird dies von den Aufsichtsbehörden angemessen berücksichtigt.“

Das „niedrigere Niveau“ bei den Schlüsselzuweisungen macht für den Landkreis fast 10 Mio. € aus. Die für das Haushaltsjahr 2025 mitgeteilten Planungsdaten des HMdF, die erfahrungsgemäß keinen wesentlichen Änderungen mehr unterliegen, reichen also bei weitem nicht an die Vorjahresprognosen heran.

Für das Haushaltsjahr 2026 wurden vorsichtige Annahmen auch auf Grundlage des Finanzplanungserlasses wie folgt getroffen: Steigerungen der Schlüsselzuweisungen und Kreisumlagegrundlagen um je 2 Prozentpunkte, bei der LWV-Umlage und der Krankenhausumlage wurden je 3 Prozentpunkte Steigerung angenommen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt das sog. „KFA-Ergebnis“. Also die Ansätze, die im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs festgesetzt werden und als allgemeine Deckungsmittel dem Kreishaushalt zur Verfügung stehen. Da die Schulumlage zum Ausgleich der Kosten aus der Schulträgerschaft einen eigenen Deckungskreis innerhalb des Haushalts bildet, ist sie in dieser Tabelle nicht aufgeführt. Stellt man nun diesem Ergebnis die Entwicklung der Zuschussbedarfe in den Produktbereichen 05, 06, 07 und 12 gegenüber, lässt sich die Ergebnisentwicklung des Kreishaushalts leicht ablesen. Oder anders ausgedrückt: Die Finanzausstattung reicht nicht aus, um die Entwicklung der pflichtigen Bereiche vollumfänglich zu finanzieren.

Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Kreisumlage	210.675,1	206.544,2	198.381,0	191.266,7
Schlüsselzuweisungen	100.901,0	98.922,5	94.483,6	94.078,1
Summe Erträge	**311.576,1**	**305.466,7**	**292.864,6**	**285.344,8**
LWV-Umlage	75.450,6	73.252,9	69.231,8	62.028,2
Krankenhausumlage	6.784,8	6.587,1	6.569,3	6.292,9
Summe Aufwendungen	**82.235,4**	**79.840,0**	**75.801,1**	**68.321,1**
Ergebnis KFA	**229.340,7**	**225.626,7**	**217.063,5**	**217.023,7**
Zuschussbedarfe				
05 Soziales	97.446,8	92.926,2	61.126,9	62.220,7
06 Kinder, Jugend, Familie	95.072,8	90.230,0	78.710,2	74.136,9
07 Gesundheit (o. Umlage)	29.529,3	30.208,7	15.777,8	17.193,1
12 Verkehr (u. a. ÖPNV)	26.246,0	25.257,5	24.760,8	22.499,5
Summe	**248.294,9**	**238.622,4**	**180.375,7**	**176.050,2**
Finanzierungsdelta	**-18.954,2**	**-12.995,7**	**36.687,8**	**40.973,5**

Während im Abschluss 2023 noch fast 41 Mio. € aus dem KFA Ergebnis zur Deckung anderer Haushaltsbereiche zur Verfügung standen, sieht das im Plan 2025 ganz anders aus. Hier fehlen bereits 13 Mio. € zur Abdeckung der dargestellten Zuschussbedarfe. Eine Verschlechterung um fast 54 Mio. € innerhalb von drei Haushaltsjahren!

Die Festsetzung der Schulumlage folgt den im Produktbereich 03 veranschlagten ungedeckten Kosten aus der Schulträgerschaft. Hier zeigt sich folgende Entwicklung über die Jahre:

Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
134.315,9	126.790,2	111.050,9	107.554,8	97.227,6	87.265,1	78.972,0

Die Höhe des Kreisumlage- und Schulumlagehebesatzes spielt dabei eine entscheidende Rolle. Die Festsetzung einer kostendeckenden Schulumlage und ein sich evtl. daraus ergebender höherer Hebesatz wurde bis 2021 durch eine Absenkung des Kreisumlagehebesatzes kompensiert. Hier hat sich die Aufsichtsbehörde deutlich dahingehend positioniert, dass dieser Automatismus bei einem nicht ausgeglichenen Haushalt nicht möglich ist, da die Kreisumlage als sog. Fehlbedarfsdeckungsumlage konzipiert ist. Für das Haushaltsjahr 2025 und 2026 sind zur Deckung der Kosten aus der Schulträgerschaft (siehe auch nächsten Abschnitt) Hebesätze von 23,184 % bzw. 24,079 % erforderlich:

Bezeichnung	Kreisumlage	Schulumlage	Gesamt
Hebesätze 2024	37,768 %	21,142 %	58,910 %
Hebesätze 2025	37,768 %	23,184 %	60,952 %
Veränderung des Hebesatzes	0,000 %	2,042 %	2,042 %
Hebesätze 2026	37,768 %	24,079 %	61,847 %
Veränderung des Hebesatzes	0,000 %	0,895 %	0,895 %

Aufgrund der Umlage finanzierten Haushalte kommt der Hebesatzgestaltung für die Kreisumlage eine besondere Bedeutung zu. Gerade bei kreisseitigen Mehrbedarfen ist schon bei der Haushaltsaufstellung die tatsächlich notwendige Bedarfssituation der Landkreise zu ermitteln und daneben die finanzielle Leistungsfähigkeit aller umlageverpflichteten Gemeinden im Kreisgebiet sowie deren gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich unbedingt zu prüfen. Dabei soll auch der Grundsatz der finanziellen Mindestausstattung der Gemeinden beachtet werden. Ferner wird in den für die Praxis untauglichen Urteilen zur Kreisumlagebemessung auch vom finanziellen Gleichrang zwischen Landkreis und kreisangehörigen Gemeinden gesprochen.

Bei einem derart hohen Haushaltsfehlbedarf stellt sich die Frage, wie dieser finanzielle Gleichrang aussehen soll. Oder aber, wo die Belastungsgrenze der Gemeinden wirklich ist? Denn letztendlich stehen diese ebenfalls mit dem Rücken zur Wand und es ist davon auszugehen, dass Umlageerhöhungen 1:1 in Erhöhungen der Grundsteuer B münden werden. Mehr dazu in der dazu erstellten Anlage 7 zum Haushaltsplan, die Informationen über den Finanzbedarf der kreisangehörigen Kommunen sowie das vorgeschriebene „Mittelfrist-KASH“ enthält.

Der Herleitungsverpflichtung seines eigenen Finanzbedarfs kommt der Landkreis durch einen transparenten Produkthaushalt nach, in dem alle Ansätze bis auf Kontenebene ausgewiesen und ausführlich erläutert sind.

Schulumlage / Kosten aus der Schulträgerschaft

In § 50 Abs. 3 HFAG heißt es: Die Landkreise erheben zum Ausgleich ihrer Belastungen als Schulträger von kreisangehörigen Gemeinden, die nicht Schulträger sind, einen Zuschlag zur Kreisumlage. Das Aufkommen aus dem Zuschlag darf die Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen. In Ziffer 13 der Hinweise zu § 4 GemHVO wird dazu ergänzt, dass das Aufkommen aus der Schulumlage die Belastungen aus der Schulträgerschaft aber auch nicht unterschreiten darf und daher kostendeckend festzusetzen ist. Ferner wird ausgeführt, welche Aufwendungen den Kosten aus der Schulträgerschaft zuzuordnen sind.

Betrachtet man den Kommunalen Finanzausgleich als Ganzes, ist der Kreishaushalt in zwei Finanzierungskreise unterteilt. Einmal wie erwähnt die Kosten aus der Schulträgerschaft, die durch die Schulumlage kostendeckend zu finanzieren sind, und auf der anderen Seite letztendlich der Rest, der durch die Kreisumlage als Fehlbedarfsdeckungsumlage zu finanzieren ist. Da beide Finanzierungskreise durch Hebesatzfestsetzung auf ein und dieselbe Umlagegrundlage durch die kreisangehörigen Kommunen zu bedienen sind, stehen sie sozusagen in Konkurrenz zueinander. Oder anders ausgedrückt: Je höher die Kosten aus der Schulträgerschaft sind, umso weniger Spielraum bleibt unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen bei der Kreisumlage.

Der Zuschussbedarf aus der Schulträgerschaft bzw. die Schulumlage hat sich seit 2020 wie folgt entwickelt (in T€):

2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020
134.315,9	126.790,2	111.050,9	107.554,8	97.227,6	87.265,1	78.972,0

Zur Abschätzung der weiteren Entwicklung wird auf die Finanzplanung sowie die Vorschaurechnung im Wirtschaftsplan des Da-Di-Werks verwiesen.

Die Belastungen aus der Schulträgerschaft sind im Haushalt des Landkreises im Produktbereich 03 abgebildet. Zu dem Zuschussbedarf des Produktbereiches 03 werden die anteiligen Zinsaufwendungen für die Finanzierung der Investitionen im Schulbereich sowie die Verwaltungsgemeinkosten aus interner Leistungsverrechnung in die Kosten der Schulträgerschaft mit eingerechnet.

Die Kosten aus der Schulträgerschaft setzen sich wie folgt zusammen (in T€):

Kostenart	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Kostenersätze	2.441,5	2.441,5	2.353,8	2.436,7
davon Gastschulbeiträge	*2.048,6*	*2.048,6*	*1.973,5*	*1.841,0*
Transfererträge	1.450,0	1.450,0	900,0	727,5
Zuweisungen	8.847,8	8.847,8	10.367,6	8.962,2
Auflösung Sonderposten	4.685,9	8.711,2	11.491,4	10.229,9
davon: Auflösung SoPo Schulumlage	*0,0*	*4.025,2*	*5.092,8*	*5.439,1*
Sonstige Erträge	29,4	29,4	24,7	1.783,4
Erträge insgesamt	**17.454,6**	**21.479,9**	**25.137,5**	**24.139,7**
Personalaufwendungen	-11.902,8	-11.669,6	-10.758,0	-10.113,9
Sach- und Dienstleistungen	-12.489,6	-12.087,5	-10.722,1	-19.591,8
davon: Zuführung SoPo Schulumlage	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*-7.194,5*
Abschreibungen	-11.114,2	-11.114,2	-13.421,1	-11.258,0
Zuweisungen	-106.110,7	-103.847,9	-92.233,0	-82.922,9
davon Gastschulbeiträge	*-5.750,8*	*-5.750,8*	*-5.519,9*	*-5.215,6*
Sonstige Aufwendungen	-2,9	-2,9	-3,3	-3,3
Zinsdienstumlage	-82,0	-87,7	-93,4	-99,1
Aufwendungen insgesamt	**-141.702,2**	**-138.809,8**	**-127.230,9**	**123.989,0**
Ergebnis vor ILV	**-124.247,6**	**-117.329,9**	**-102.093,4**	**-99.849,3**
Kosten aus ILV	-10.068,3	-9.460,2	-8.957,4	-7.711,1
Kosten aus der Schulträgerschaft	**-134.315,9**	**-126.790,1**	**-111.050,8**	**-107.560,4**
Nachrichtlich (nach ILV):				
Schulbetrieb Grundschulen	-38.499,2	-37.472,2	-32.836,8	-30.934,0
Schulbetrieb Grund- und Hauptschulen	-4.324,2	-3.375,9	-3.513,8	-2.552,4
Schulbetrieb Gymnasien	-7.996,4	-9.353,4	-6.661,0	-5.970,9
Schulbetrieb Gesamtschulen	-48.904,3	-47.954,5	-42.212,4	-39.463,0
Schulbetrieb Förderschulen	-6.045,0	-5.354,8	-4.493,4	-4.432,5
Schulbetrieb Berufliche Schulen	-7.946,5	-7.490,7	-6.935,9	-5.557,4
darin: Gebäudemanagement	*-85.040,4*	*-82.946,5*	*-72.061,8*	*-65.040,5*
Schülerbeförderung	-5.731,9	-5.572,5	-5.062,9	-5.259,4
Betreuungsangebote an Schulen	-80,9	-79,6	-88,8	-79,2
Pakt für den Nachmittag/Ganztag	-2.493,4	-2.322,4	-2.591,6	-1.867,1
Jugendsozialarbeit an Schulen	-2.122,8	-2.083,1	-1.913,2	-1.765,8
Serviceeinrichtungen/IT an Schulen	-5.672,4	-5.396,4	-5.719,6	-4.056,7

Zusammengefasst lässt sich die Veränderung gegenüber dem Vorjahr auch so darstellen (in T€):

Kosten der Schulträgerschaft 2024	111.050,8
Schulbetrieb Kernhaushalt	4.351,8
Gebäudemanagement (Da-Di-Werk)	10.884,7
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (ILV)	502,8
Kosten der Schulträgerschaft 2025	126.790,1
Schulbetrieb Kernhaushalt	4.823,8
Gebäudemanagement (Da-Di-Werk)	2.093,9
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (ILV)	608,1
Kosten der Schulträgerschaft 2026	134.315,9

Bezüglich der Kostensteigerung im Schulbetrieb des Kernhaushalts wird auf die Einzelerläuterungen in den Produkten des Produktbereiches 03, bezüglich der Zuweisung an das Da-Di-Werk auf die Ausführungen im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes verwiesen.

Die Höhe der aufzulösenden Sonderposten nach § 41 Abs. 8 GemHVO ergibt sich aus der Abrechnung der Vorjahre, da die Schulumlage jährlich spitz abgerechnet wird. Wenn die Erträge aus der Schulumlage im Haushaltsjahr höher waren als die Kosten aus der Schulträgerschaft, ist im Zuge des Jahresabschlusses gem. § 41 Abs. 8 GemHVO ein Sonderposten zu bilden. Der Sonderposten ist im Folgejahr ertragswirksam aufzulösen, so dass sich demzufolge der durch die Schulumlage zu finanzierende Zuschussbedarf reduziert. Dadurch wird die Zweckbindung der Schulumlage sichergestellt. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die Spitzabrechnung des laufenden Jahres noch nicht vorliegt, ergibt sich regelhaft eine Plan-Ist-Differenz bzw. ein zeitlicher Versatz (in T€):

Sonderposten Plan 2024	5.092,8
Sonderposten aus Abschluss 2023 (in 2024 aufzulösen)	7.194,5
dadurch Mehrertrag und mind. Sonderpostenbildung in 2025	2.101,7
Erwarteter höherer Sonderposten Abschluss 2024	1.923,5
Auflösung in 2025 (= Ansatz)	4.025,2

Die Kosten aus den internen Leistungsbeziehungen entsprechen den rechnerischen Anteilen des schulischen Bereichs an den allgemeinen Verwaltungs- und Overheadkosten des Produktbereiches 01. Die anteiligen Zinsaufwendungen sind prozentual nach dem Anteil des schulischen, durch Kredite finanzierten Anlagevermögens am Gesamtanlagevermögen gerechnet.

Es ist absehbar, dass die Folgekosten aus dem Schulbauprogramm und der Digitalisierung und die damit einhergehende Erhöhung von Standards, aber auch die Entwicklung der Schülerzahlen (siehe dazu auch die Ausführungen zur Bevölkerungsentwicklung) im Landkreis Darmstadt-Dieburg perspektivisch die Kosten aus der Schulträgerschaft weiter ansteigen lassen werden. Da die Schulumlage kostendeckend zu erheben ist, bedeutet das gleichzeitig einen weiteren Anstieg der Schulumlage und damit einhergehend -da eine gleichzeitige Absenkung des Kreisumlagehebesatzes nicht möglich ist- eine stetig weiter ansteigende Belastung der kreisangehörigen Kommunen.

Finanzhaushalt

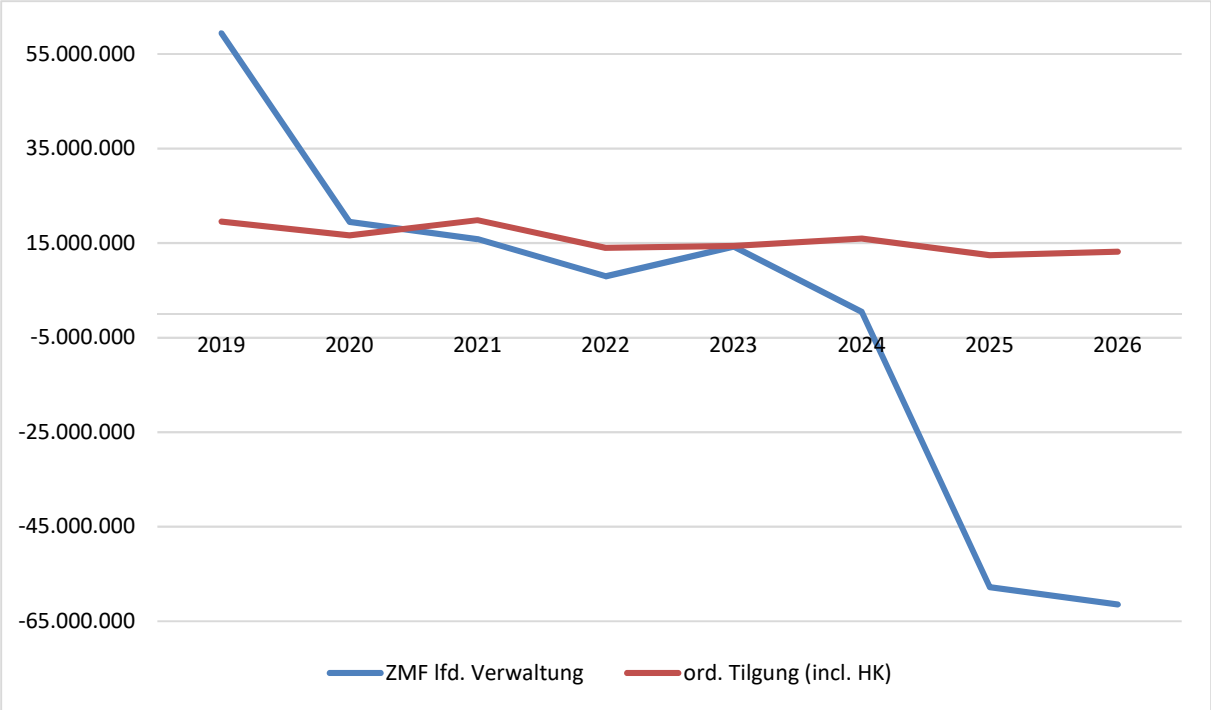
Die Intention des Finanzhaushalts ist die kostenartengerechte Darstellung der Zahlungsströme im Haushaltsjahr, getrennt nach Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit. Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt dabei die Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushalts, der Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit ist die summarische Darstellung der in den Teilfinanzhaushalten veranschlagten Ein- und Auszahlungen für Investitionen und der Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen und Tilgungen sowie den zu leistenden Beitrag an das Sondervermögen „Hessenkasse“. Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar (in €):

Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	762.072.778	745.118.182	707.706.711	656.551.444
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	823.527.514	802.890.487	707.213.623	642.274.716
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-61.454.736**	**-57.772.305**	**493.088**	**14.276.728**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.006.094	2.658.340	14.022.585	3.231.449
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.797.863	15.769.857	28.660.991	12.371.590
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-22.791.769**	**-13.111.517**	**-14.638.406**	**-9.140.141**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	24.241.603	14.561.351	15.958.227	18.457.633
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.727.905	13.904.306	15.198.568	22.404.515
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.513.698**	**657.045**	**759.659**	**-3.946.882**
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	1.845.705
Jahresbezogene Veränderung des Finanzmittelbestandes	**-82.732.807**	**-70.226.777**	**-13.385.659**	**3.035.410**

In den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ist bis einschließlich 2025 kein Tilgungsbetrag an die Hessenkasse enthalten, weil vom HMdF eine Ratenpause gewährt wurde, um die Liquiditätsproblematik abzumildern. Ab 2026 beträgt der Tilgungsbeitrag 8.051.258 €.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ganz entscheidend für die Liquiditätslage. Hier zeigt sich, ob die Kommune in der Lage ist, aus dem laufenden Geschäftsbetrieb genügend liquide Überschüsse zu erwirtschaften, um damit Kredittilgungen oder auch eigene Investitionen zu finanzieren. Hier greift auch die Ausgleichsvorgabe der HGO, wonach der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein muss, dass damit die ordentliche Tilgung gedeckt werden kann.

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt, der dann gegeben ist, wenn sich die rote Linie (ordentliche Tilgung incl. Hessenkassenbeitrag) unter der blauen Linie (Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit) befindet, was jahresbezogen seit 2021 nicht mehr der Fall ist:



Durch den Nachweis sog. „ungebundener Liquidität“ konnte der Haushaltsausgleich dann doch noch erreicht werden, wenn diese die Ausgleichslücke schließen konnte. Doch spätestens im Ergebnis 2024 wird das nicht mehr möglich sein. Der negative Zahlungsmittelfluss, letztendlich resultierend aus dem hohen Haushaltsfehlbedarf im Ergebnishaushalt, bedeutet sich anderes, als dass die Zahlungsfähigkeit des Landkreises nur durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden kann.

Da sich nach der Finanzplanung die negativen Finanzierungssalden auch in den kommenden Jahren ergeben werden, ist auch ein stetiger Anstieg der Liquiditätskredite absehbar, überjährig und nicht unerhebliche Zinsaufwendungen nach sich ziehend.

Die jahresbezogenen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aus dem Finanzhaushalt sind ein Indiz für die Entwicklung der Liquiditätskredite. Danach würde sich ergeben:

Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.2024	0
Bestand an Flüssigen Mitteln zum 31.12.2024	5.237.234
Änderung des Zahlungsmittelbestandes lt. Finanzhaushalt 2025	-70.226.777
Liquiditätsbestand 31.12.2025	-64.989.543
Änderung des Zahlungsmittelbestandes lt. Finanzhaushalt 2026	-82.732.807
Liquiditätsbestand 31.12.2026	-147.722.350

Allerdings kann das nicht 1:1 übernommen werden. Einerseits fließen die Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr nie so wie geplant, andererseits berücksichtigt die Rechnung nicht die sog. gebundene Liquidität, die sich beispielsweise hinter gebildeten Haushaltsausgaberesten oder Rückstellungen und Verbindlichkeiten verbirgt und in 2025 zu zusätzlichen Auszahlungen führt.

Darüber hinaus werden in der Regel Investitionen unterjährig durch Liquiditätskredite vorfinanziert und auch Liquiditätsschwankungen, die sich innerhalb eines Monats wieder ausgleichen, können durchaus einmal kurzfristig zur notwendigen Aufnahme eines Liquiditätskredits führen, die allerdings nur dann erfolgt, wenn eine andere Alternative nicht vorhanden oder unwirtschaftlich wäre. Insofern gibt der in der Haushaltssatzung ausgewiesene Höchstbetrag an Liquiditätskrediten einen Handlungsspielraum, der aber nur im Bedarfsfalle in Anspruch genommen wird.

Interessant wird unter Beachtung der aktuellen Entwicklung die Einhaltung der Vorgabe des § 105 Abs. 1 HGO, wonach Liquiditätskredite spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen. Letztendlich folgt die Liquidität den Aufgaben, insofern muss auch dort der Hebel angesetzt werden. Eine Steuerung über die Liquidität ist nicht möglich.

Der in der Haushaltssatzung veranschlagten Höchstbeträge an Liquiditätskrediten berücksichtigen die aufgezeigten Umstände und beruhen auf einer differenzierteren Liquiditätsplanung, die die Erfahrungen der letzten Jahre (taggenaue Ein- und Auszahlungen) miteinbezieht. Eine Inanspruchnahme erfolgt selbstverständlich, wie bereits ausgeführt, nur bei tatsächlichem Bedarf gemäß tagesaktueller Liquiditätsplanung. Entsprechendes gilt auch für die Rückführung.

Unverändert nicht vorhalten kann der Landkreis die nach § 106 Abs. 1 HGO vorgegebene Liquiditätsrücklage. Danach soll der Bestand an flüssigen Mitteln auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Für den Landkreis bedeutet dies (in €):

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2024 (Plan)	707.213.623
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023 (Ist)	642.274.716
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2022 (Ist)	577.465.564
Gesamtsumme über 3 Jahre	1.926.953.903
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	642.317.968
davon 2 %	12.846.359

Eine Stärkung der Liquidität ist nur durch höhere liquide Überschüsse zu erzielen, letztendlich also durch eine Erhöhung zahlungswirksamer Erträge oder durch eine Verminderung zahlungswirksamer Aufwendungen.

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in den Teilfinanzhaushalten veranschlagt, das Investitionsprogramm ist durch die zusätzliche Angabe der Jahre 2027 und 2028 direkt in die Teilfinanzhaushalte integriert. Unterteilt nach Produktbereichen ergeben sich an Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 (in €):

Produktbereich (PB)	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026
01 Innere Verwaltung	71.126	4.898.112	72.830	11.682.612
02 Sicherheit und Ordnung	7.450	4.226.000	86.000	5.981.000
03 Schulträgeraufgaben	482.851	4.893.745	482.851	3.158.251
04 Kultur und Wissenschaft	0	5.000	0	5.000
06 Kinder- Jugend- und Familienhilfe	50.000	469.000	0	1.009.000
08 Sportförderung	0	200.000	0	200.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung	0	162.000	0	162.000
12 Verkehrsflächen/ÖPNV	909.790	886.000	227.290	2.570.000
13 Natur-/Landschaftspflege	0	30.000	0	30.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.137.123	0	1.137.123	0
Summe	**2.658.340**	**15.769.857**	**2.006.094**	**24.797.863**

Unter Beachtung der Tilgungsanteile des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme (siehe Hinweis im Finanzhaushalt) in Höhe von 1.449.834 € ergibt sich ein Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionen von 14.561.351 € in 2025 und von 24.241.603 € in 2026.

Von den dargestellten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen wie bereits erwähnt 1.450 T€ auf Tilgungsanteile des Landes im Zuge der Kommunalinvestitionsprogramme, die sich je nach Maßnahme auf die Produktbereiche 01, 03, 12 und 16 verteilen. Weitere 256 T€ resultieren aus der Rückzahlung des Gesellschafterdarlehens durch die Kreiskliniken aus der Übernahme der Kreditverbindlichkeiten. Im Jahr 2025 werden 892 T€ an Zuweisungen des Landes nach dem Mobilitätsfördergesetz erwartet, für das Jahr 2026 sind das 210 T€.

Auf der Auszahlungsseite lassen sich die oben bezifferten Investitionen in den einzelnen Produktbereichen wie folgt beschreiben (in T€):

PB	Auszahlungen 2025 + 2026	Erläuterungen
01	16.580.724	Der Schwerpunkt im PB 01 liegt auf den baulichen Maßnahmen am Standort Kranichstein. Neubau des Traktes 5, sowie weitere Umbauten in den Trakten 1 und 3 dienen der Neuausrichtung des Arbeitsplatzkonzeptes, welches im Ergebnis zur Aufgabe der Standorte in der Rheinstraße und in der Mina-Rees-Straße und damit zur Einsparung der Mietaufwendungen führen wird. Darüber hinaus Investitionen in die technische Infrastruktur und IT zur Umsetzung der Digitalisierung und der Vorgaben nach dem OZG, IT-Vorhabenplanung, u. a. Upgrade aus SAP S4 HANA und Beschaffungen von Mobiliar.
02	10.207.000	Beschaffungen von Einsatzmitteln und Fahrzeugen für den überörtlichen Brandschutz, Bau des Katastrophenschutzlagers in Modautal und Neubaumaßnahme Gefahrenabwehrzentrum. Außerdem Beschaffungen zur Ausstattung der Kadaversammelplätze, Bergeteams und Beschaffung von Zäunen im Rahmen der Afrikanischen Schweinepest.
03	8.051.996	Neben den investiven Schulbudgets sind die Erstausstattungen von Neu- und Erweiterungsbauten geplant. Darüber hinaus regelmäßige Ausstattungen bzw. Austausch von Hard- und Software sowie Sekretariatsarbeitsplätzen. Zudem in 2025 Austausch aller Firewalls aufgrund Produktabkündigung.
04	10.000	Technikausstattung für den VHS Kursbetrieb.
06	1.478.000	Bauliche Maßnahmen zur Sanierung des Haupthauses zur Aufrechterhaltung des Betriebes, zur Gefahrenminimierung und zur Einhaltung gesetzlicher Vorgaben im KJH Ernsthofen.
08	400.000	Investive Sportförderung gem. Förderrichtlinien.
09	324.000	Investitionsumlage an den Zweckverband „NGA-Netz Darmstadt-Dieburg“.
12	3.456.000	Bauliche Maßnahmen an Kreisstraßen.
13	60.000	Erwerb von Grundstücken für Naturschutzzwecke.

Bei der Planung der Ansätze wurden evtl. noch vorhandene und zu übertragene Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren berücksichtigt. Die auf die Einzelmaßnahmen entfallenden Teilbeträge können den Teilfinanzhaushalten entnommen werden.

Sämtliche Investitionsauszahlungen in das Anlagevermögen werden nach den gesetzlichen Vorschriften über die Nutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes linear abgeschrieben und belasten damit in den Folgejahren den Ergebnishaushalt. Die Einzahlungen wirken sich im Gegensatz dazu entlastend aus, da sie als Sonderposten passiviert und in den Folgejahren über die Nutzungsdauer des geförderten Investitionsguts ertragswirksam aufgelöst werden.

Die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 4.650.000 € verteilen sich auf die nachfolgend genannten Maßnahmen (in €):

Bezeichnung	Produkt	VE 2025
IT Vorhabenplanung	010105	400.000
Planungskosten Kreisstraßen	120101	100.000
K 146 Ortsdurchfahrt Jugenheim	120101	800.000
K 112 Ober-Nauses bis Kreisgrenze	120101	1.150.000
Summe		**2.450.000**

Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 21 GemHVO

Im Ergebnishaushalt können Ansätze für Aufwendungen ins Folgejahr übertragen werden, wenn die Übertragbarkeit per Haushaltsvermerk erklärt wurde. Ins Jahr 2024 wurden die Ansätze aus den nicht verbrauchten Schulbudgets sowie für die Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen, Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung und für Honorarkräfte in Höhe von insgesamt 1.086.007 € übertragen.

Im Finanzhaushalt bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Ins Jahr 2024 wurden Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 23.283.125 € übertragen.

Die Maßnahmen genaue Liste der übertragenen Haushaltsermächtigungen ist Bestandteil des Aufstellungsbeschlusses zum Jahresabschluss 2023 vom 30.04.2024 (4388-2024/DaDi), der am 10.06.2024 dem Haupt- und Finanzausschuss und am 17.06.2024 dem Kreistag zur Kenntnis gegeben wurde.

Zur Finanzierung der vorgetragenen Haushaltsermächtigungen im Finanzhaushalt stehen noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen zur Verfügung.

Entwicklung von Vermögen und Schulden; Haushaltsfehlbeträge

Seit Erstellung der Eröffnungsbilanz haben sich die Bilanzwerte (Stand: Jahresabschluss 2023) des Landkreises wie folgt entwickelt (Beträge in Mio. €):

Anlagevermögen	+62,2	Eigenkapital	-26,2
Umlaufvermögen	+87,0	Sonderposten	+29,2
Rechnungsabgrenzungsposten	+13,7	Rückstellungen	+103,4
		Verbindlichkeiten	+57,4
		Rechnungsabgrenzungsposten	-0,9
Summe Aktiva	**+162,9**	**Summe Passiva**	**+162,9**

Die Bilanzsumme stieg von 478,9 Mio. € auf 641,8 Mio. € an. Die Eigenkapitalquote (Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme) sank in diesem Zeitraum von 44,6 % auf jetzt 29,2 %. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen betrugen zum 31.12.2023 rd. 148,3 Mio. €. Noch nicht berücksichtigt sind dabei die Schulden der Eigenbetriebe. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten kann der „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“ im Kapitel „Anlagen“ entnommen werden.

Durch den steuerlichen Ausweis des KJH Ernsthofen als Regiebetrieb wird bei der gesetzlich vorgegebenen Ergebnisverwendung der auf den Regiebetrieb entfallende Ergebnisteil besonders betrachtet. Für den letzten Jahresabschluss 2023 bedeutet das:

Bezeichnung	Landkreis	KJH	Gesamt
Ordentliches Ergebnis	-2.981.838	113.257	-2.868.581
Außerordentliches Ergebnis	-35.487	0	-35.487
Gesamtergebnis	-3.017.325	113.257	-2.904.068
Ergebnisverwendung und Veränderung der Rücklagen/Ergebnisvorträge:			
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-2.981.838	113.257	-2.868.581
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
Vortrag ordentliche Ergebnisse (-)	0	0	0
Vortrag außerordentliche Ergebnisse (-)	-35.487	0	-35.487

Der Überschuss im ordentlichen Ergebnis des KJH Ernsthofen wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt, gleichzeitig wird der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis des Kreishaushalts durch die Rücklage ausgeglichen, so dass sich der Gesamtbetrag der Rücklage um 2.868.581 € reduziert. Der Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis wird dem Ergebnisvortrag der außerordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren zugeschlagen, da hier keine Rücklage zum Ausgleich zur Verfügung steht. Die Ergebnisverwendung wird jeweils im Folgejahr (in 2024 für Abschluss 2023) gebucht (siehe Positionen 1.2 und 1.3 der Passiva in der Vermögensrechnung).

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Gemeinde hat ihrer Haushaltswirtschaft nach § 101 HGO eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen, die in den Übersichten des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts enthalten ist. Dabei werden die Ergebnisse des dem Vorjahr vorhergehenden Jahres, die Ansätze des Vorjahres, die Ansätze des Haushaltsjahres und die Planungsdaten der folgenden drei Haushaltsjahre dargestellt. Als Grundlage ist vom Kreistag ein Investitionsprogramm zu beschließen, das wie bereits ausgeführt in die Teilfinanzhaushalte integriert ist.

In der Finanzplanung sind die durch das für das Kommunalrecht zuständige Ministerium im Einvernehmen mit dem Ministerium der Finanzen rechtzeitig bekanntzugebenden Orientierungsdaten zu berücksichtigen. Der sogenannte Finanzplanungserlass wurde mit Datum vom 11.11.2024 durch das HMdIS versandt. Dieser basiert im Wesentlichen auf den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2024.

In dem Erlass wird darauf hingewiesen, dass sich die deutsche Wirtschaft derzeit in einer anhaltenden Wachstumsschwäche befindet. Das im Rahmen der Frühjahrsprojektion angenommene sehr schwache Wachstum des Bruttoinlandsproduktes (BIP) für das Jahr 2024 in Höhe von + 0,3 %, musste in der Herbstprojektion nochmals nach unten korrigiert worden. Es wird nunmehr von einem Rückgang des BIP um 0,2 % ausgegangen. Für das Jahr 2025 ist das erwartete BIP-Wachstum leicht nach oben korrigiert worden von 1,0 % auf nunmehr 1,1 %. In den kommenden Quartalen wird eine langsame konjunkturelle Erholung erwartet. Vor allem der private Konsum dürfte angesichts der steigenden Realeinkommen die wirtschaftliche Dynamik im nächsten Jahr stützen. Die anhaltende und ausgeprägte wirtschaftliche Schwächephase spiegelt sich auch in der Oktober-Steuerschätzung wider. Nachdem bereits im Rahmen der Mai-Steuerschätzung eine starke Abwärtskorrektur der Schätzansätze erfolgte, musste in der zurückliegenden Oktober-Steuerschätzung eine weitere Abwärtskorrektur vorgenommen werden. Diese betreffen insbesondere die Umsatz-, Lohn- und Körperschaftsteuer.

Konkret zu den Orientierungsdaten und dem KFA 2025 wird ergänzt: Die Ausgleichsleistungen für Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs für die Jahre ab 2025 verändern sich entsprechend der Veränderungsrate des bundesweiten Aufkommens der Steuern vom Umsatz. Der Kommunale Finanzausgleich wird derzeit umfassend evaluiert. Vor dem Hintergrund des derzeit noch nicht abgeschlossenen Verfahrens wird das KFA-Volumen für das Ausgleichsjahr 2025 erneut als Festbetrag festgesetzt. Für die Jahre ab 2026 erfolgt zunächst eine pauschale Fortschreibung des KFA-Ausgleichsvolumens.

Da für den Doppelhaushalt die Ansätze für die Jahre 2025 und 2026 direkt geplant wurden, umfasst die mittelfristige Planung nach § 1 Abs. 4 GemHVO lediglich die folgenden zwei Haushaltsjahre. Für diese beiden Jahre wird in den wesentlichen Positionen mit folgenden Parametern gerechnet:

Bezeichnung	2027	2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+2,0 %	+2,0 %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	+2,0 %	+2,0 %
Steuererträge, gesetzliche Umlagen*		
Erträge aus Transferleistungen	+3,0 %	+3,0 %
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse**	Nach Zuweisungsart gerechnet	
Sonstige ordentliche Erträge	+2,0 %	+2,0 %
Personalaufwendungen	+3,0 %	+3,0 %
Versorgungsaufwendungen	+3,0 %	+3,0 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+0,0 %	+0,0 %
Abschreibungen	+0,0 %	+0,0 %
Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüsse***	Nach Zuweisungsart gerechnet	
Steueraufwendungen, Umlagen	+3,0 %	+3,0 %
Transferaufwendungen	+2,5 %	+2,5 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	+1,0 %	+1,0 %

* Aufgrund der Prognosen und Ausführungen in der Finanzplanung des Landes wird davon ausgegangen, dass die Kreisumlagegrundlagen ab 2026 lediglich um zwei Prozentpunkte jährlich ansteigen. Aufgrund des stetig ansteigenden Schulumlagehebesatzes und der sich bereits daraus ergebenden Belastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird zunächst mit einem unveränderten Hebesatz für die Kreisumlage kalkuliert.

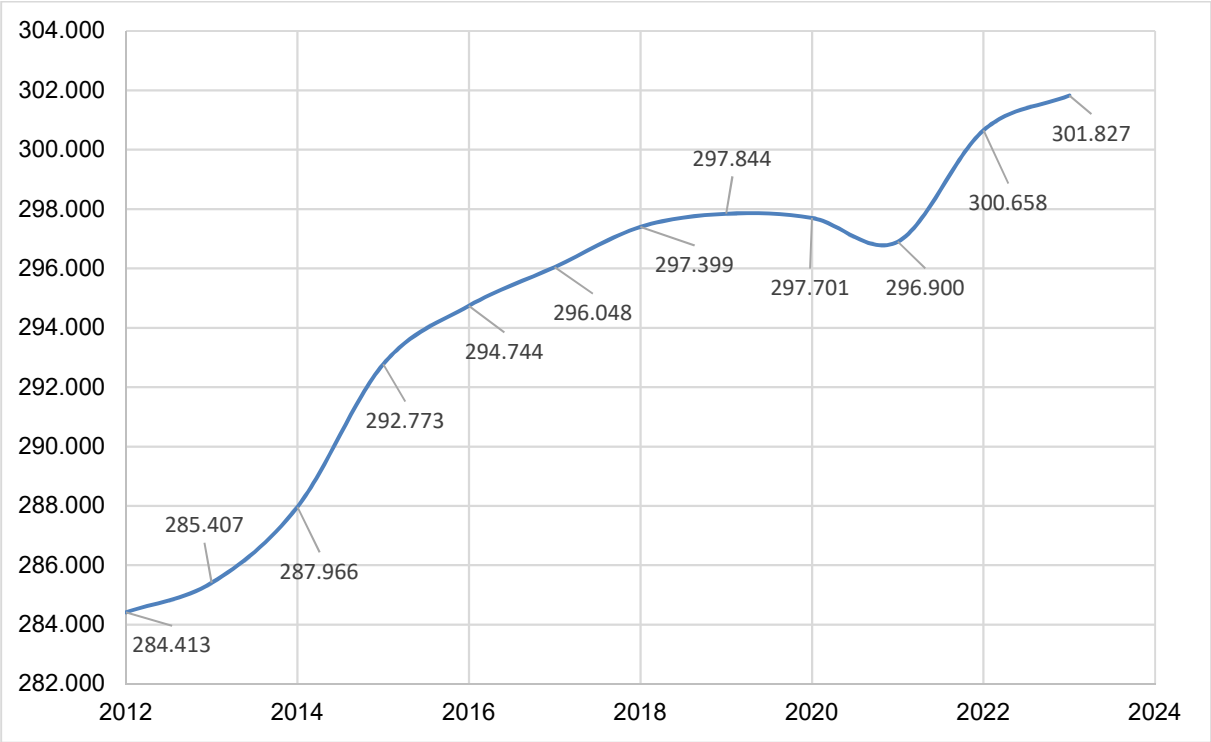
Bezeichnung	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Kreisumlagegrundlagen (T€)	546.876	557.814	568.970	580.349
Hebesatz Kreisumlage	37,768 %	37,768 %	37,768 %	37,768 %
Hebesatz Schulumlage	23,184 %	24,079 %	24,976 %	25,619 %
Hebesatz gesamt	60,952 %	61,847 %	62,744 %	63,387 %

** Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen enthalten die Schlüsselzuweisungen, die mit einer Steigerung von 2,0 % / 3,5 % / 2,5 % gerechnet wurden. Die zweckgebundenen Zuweisungen des Landes wurden mit einem jährlichen Zuwachs von 2 %-Punkten berechnet, die übrigen Zuweisungen und Zuschüsse bleiben unverändert.

*** Die Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen enthalten u. a. die Ausgleichszahlungen an die Eigenbetriebe. Hier wurden die Vorschaurechnungen aus den Wirtschaftsplänen berücksichtigt. Gleiches gilt für die Verkehrsverbände.

Demografische Entwicklung

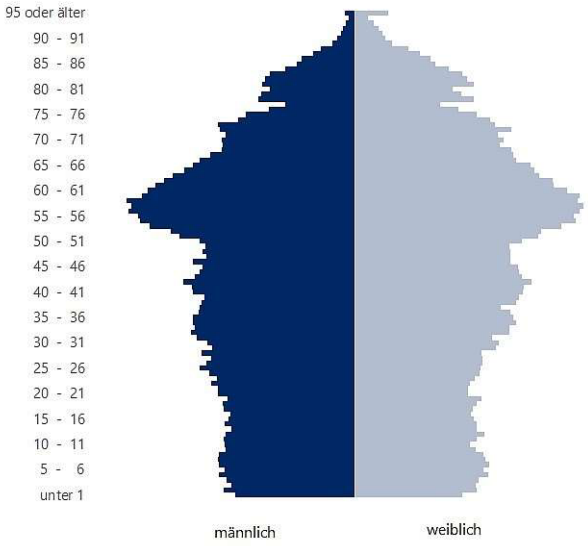
Nach § 6 Abs. 2 GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Die Bevölkerungsentwicklung im Landkreis zeigt sich seit 2012 wie folgt:



(Datenquelle: Statistisches Landesamt)

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg mit seinen 23 Städten und Gemeinden ist unverändert ein attraktiver Zuzugskreis. Dabei spielen natürlich auch die weltweiten Krisen eine Rolle, durch die aktuell ein nicht endender Zustrom an Schutz suchenden Menschen erfolgt.

Neben der Bevölkerungsentwicklung insgesamt spielt auch die Altersstruktur eine Rolle. Die klassische Bevölkerungspyramide im Landkreis unterscheidet sich kaum von der für Gesamtdeutschland:



(Datenquelle: Statistisches Landesamt)

Auf die geburtenstarken Jahrgänge der Nachkriegszeit folgen nach dem so genannten „Pillenknick“ zu Beginn der 1970er-Jahre deutlich geringere Geburtenjahrgänge, die heute wiederum eine verhältnismäßig kleine Elterngeneration darstellen. In Verbindung mit einer gleichbleibend niedrigen Kinderzahl je Frau werden so die Jahrgänge der Neugeborenen tendenziell kleiner. Die geburtenstarken Jahrgänge der Nachkriegszeit befinden sich inzwischen teilweise schon im Rentenalter bzw. erreichen dieses in den nächsten Jahren.

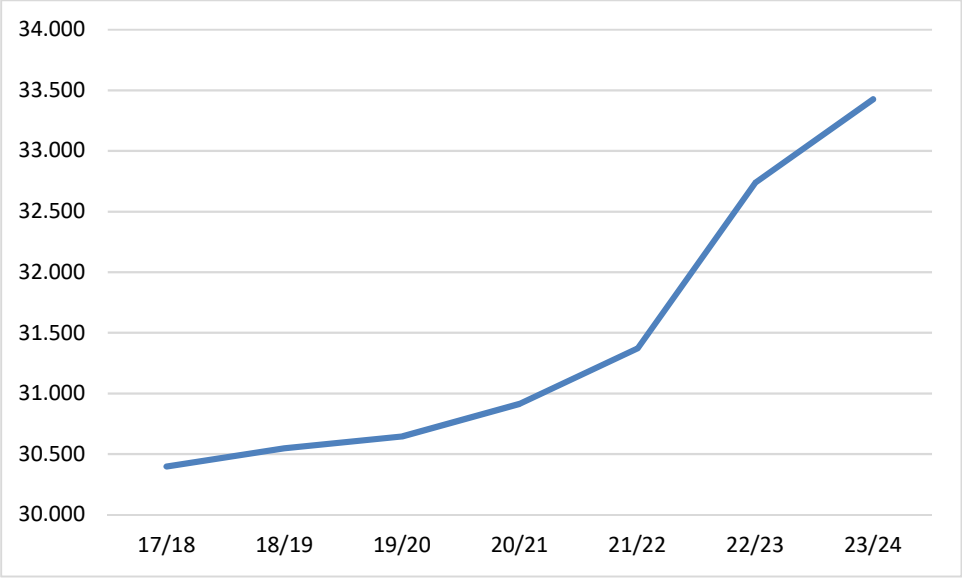
Die Entwicklung der Anteile der einzelnen Altersklassen an der Gesamtbevölkerung zeigt sich wie folgt:

Alter	31.12.2022	31.12.2017	31.12.2012	31.12.2007	31.12.2002	31.12.1997
0 bis 10 Jahre	9,96%	9,33%	8,72%	9,29%	10,34%	11,32%
10 bis 20 Jahre	9,74%	9,90%	10,63%	11,20%	10,97%	10,49%
20 bis 30 Jahre	10,43%	11,31%	10,70%	10,57%	10,93%	12,70%
30 bis 40 Jahre	12,10%	11,85%	11,47%	13,25%	17,21%	18,19%
40 bis 50 Jahre	12,48%	13,60%	17,16%	18,14%	15,91%	14,96%
50 bis 60 Jahre	16,08%	16,98%	15,33%	14,05%	12,78%	13,09%
60 bis 70 Jahre	13,43%	12,37%	11,63%	11,50%	11,73%	10,00%
70 bis 80 Jahre	9,20%	9,20%	9,71%	7,91%	6,80%	6,36%
80 bis 90 Jahre	5,74%	4,68%	3,98%	3,56%	2,79%	2,51%
90 Jahre und älter	0,84%	0,79%	0,68%	0,52%	0,54%	0,38%

(Datenquelle: Statistisches Landesamt)

Eine Bevölkerungsvorausberechnung des statistischen Bundesamtes blickt auf die demografische Entwicklung bis 2070. Danach wird die Zahl der Menschen im Rentenalter (ab 67 Jahren) in den 2020er und 2030er Jahren massiv ansteigen. In den 2040er Jahren wird dann die Zahl der Menschen ab 80 Jahren und damit voraussichtlich auch der Pflegebedarf stark ansteigen, wobei erste „Vorboten“ bereits heute erkennbar sind. Gleichzeitig wird die Zahl der Menschen im Erwerbsalter in den kommenden 15 Jahren um 1,6 bis 4,8 Mio. Menschen sinken. Bei dauerhafter Nettozuwanderung auf dem Niveau des vergangenen Jahrzehnts werden im Jahr 2070 etwa 90 Mio. Menschen in Deutschland leben, andere Erhebungen gehen aber auch davon aus, dass das Bevölkerungswachstum ab Mitte/Ende dieses Jahrzehnts stagnieren wird.

Innerhalb der Altersstrukturen ist für den Landkreis natürlich auch der Blick auf die Entwicklung der Beschulungszahlen, also der Anzahl der Schülerinnen und Schüler, von Interesse. Daran angelehnt leitet die Schulentwicklungsplanung die Ausgestaltung der dem Schulträger obliegenden Aufgaben ab. Die nachfolgende Grafik zeigt hier seit 2018 einen stetigen Anstieg, der insbesondere für den erforderlichen Zubau an den Kreisschulen verantwortlich ist.



(Datenquelle: Jahresbericht Schülerzahlenentwicklung des Landkreises Darmstadt-Dieburg)

Die demografische Entwicklung hat Auswirkungen auf nahezu alle Lebensbereiche. Durch die veränderte Zusammensetzung der Bevölkerung, die immer älter und internationaler wird, gibt es andere Anforderungen an die Gesellschaft als noch vor wenigen Jahrzehnten.

Dies drückt sich auch in den Entwicklungen des Kreishaushalts aus: Steigende Kosten aus der Schulträgerschaft sowie in den klassischen Sozialbereichen des SGB XII. Aber auch durch seine Lage inmitten der Metropolregion und als „Kragen“ um die kreisfreie Stadt Darmstadt herum ist der Landkreis Darmstadt-Dieburg besonderen Herausforderungen ausgesetzt. Enorm hohe Mieten schlagen sich in den Kosten der Unterkunft im Rahmen des SGB II oder nicht zuletzt bei der Flüchtlingsunterbringung nieder.

Dazu trägt auch bei, dass in mehr als jedem dritten Haushalt nur eine Person lebt. Die Zahl und der Anteil an Ein-Personen-Haushalten sind seit dem letzten Zensus deutlich angestiegen, was zusätzlichen Druck auf den Wohnungsmarkt erzeugt.

Auch gibt es im Ballungsraum eine Vielzahl an Organisationen und freien Trägern, die die Menschen beraten und ihnen Hilfen antragen. So stehen in einem ländlich strukturierten Landkreis mit gering ausgebildeter Trägerlandschaft beispielsweise erst gar nicht so viele Schulassistenzen zur Verfügung, wie sie mittlerweile im Landkreis Darmstadt-Dieburg zum Einsatz kommen.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat nach § 92a HGO ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, wenn sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält.

Im Haushaltssicherungskonzept sind verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen. Es ist der Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann.

Das Haushaltssicherungskonzept ist von der Gemeindevertretung (Kreistag) jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen. Es bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Zur Erstellung des HSK wird das vom HMdIS vorgegebene Muster „elektronische Haushaltssicherungs-konzept“ verwendet.

Die Entwicklung ab dem Haushaltsjahr 2024 ist ein Beleg dafür, wie fragil sich die Finanzierung der kommunalen Haushalte im Allgemeinen und der Kreishaushalte im Speziellen darstellt. Wie bereits im Vorbericht ausgeführt erfahren die allgemeinen Deckungsmittel nur eine unwesentliche Steigerung, gleichzeitig steigen nicht beeinflussbare Aufwendungen, wie z. B. die Sozialaufwendungen incl. LWV-Umlage drastisch an. Für den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt wäre eine Anhebung des Kreisumlagehebesatzes um rund 12 %-Punkte erforderlich - in Anbetracht der zu berücksichtigenden finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen nicht umsetzbar.

Hier gerät auch die ohnehin praxisferne Rechtsprechung zur Kreisumlage an ihre Grenzen, geht sie doch bei all ihren Vorgaben vom „Grundsatz des Gleichrangs der finanziellen Interessen der kommunalen Gebietskörperschaften“ aus. Bedeutet „Gleichrang“ jetzt, dass bei hohen Haushaltsfehlbeträgen des Landkreises zumindest Teile dieser Fehlbeträge auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden übertragen werden sollen? Die Finanzierung der Landkreise über die Kreisumlage als „Fehlbedarfsdeckungsumlage“ sieht das zumindest vor. Über Erhöhungen der Grundsteuer B zum Ausgleich der Haushalte des kreisnagehörigen Raums würden dann im Endeffekt die Soziallasten mit all ihren Standards finanziert werden. Ist das die Intention der Sozialgesetzgebung auf Bundesebene?

Vorab stellt sich auf Seite des Landkreises natürlich die Frage, welche Einsparpotentiale im eigenen Haushalt gehoben werden können, in einem Haushalt, der überwiegend durch Pflichtleistungen bestimmt wird und seit Jahren bereits der Konsolidierung unterliegt.

Andererseits muss auch die Frage erlaubt sein, wie es im System der Landkreisfinanzierung überhaupt dazu kommen kann, dass Ausschläge in der jetzt auftretenden Höhe ohne jegliche Gegenfinanzierung auftreten können.

Und hier rächt sich, dass zwar durch das ein oder andere Entschuldungsprogramm die kommunalen Finanzstatistiken -auch im bundesweiten Vergleich- „bereinigt“ wurden, die wahren Ursachen für labile Kreisfinanzen aber nie ernsthaft angegangen wurden. Dazu gehört auch, dass die Wirkung des kommunalen Finanzausgleichs auf die hessischen Landkreise zu hinterfragen ist. Schaut man sich die Entwicklung der Hebesätze hessenweit an, beobachtet man seit 2003 ein Auseinandertriften des Abstandes der Gesamthebesätze (niedrigster und höchster Hebesatz) von rd. 8 %- auf über 18%-Punkte. Da könnte doch zumindest die Vermutung aufkommen, dass für die Kreisfinanzen entscheidende Faktoren keine Berücksichtigung finden und der KFA seine Ausgleichswirkung an dieser Stelle verfehlt.

Die mit dem Entschuldungsprogramm „Hessenkasse“ einhergehende Verschärfung des kommunalen Haushaltsrechts trifft heute Städte und Gemeinden als auch Landkreise gleichermaßen. Von der Logik zwar folgerichtig, berücksichtigt diese Verschärfung aber nicht die unterschiedliche Finanzierung der Kommunalhaushalte auf der einen und die der Kreishaushalte auf der anderen Seite. Insofern war es eine Frage der Zeit, bis man den heutigen Punkt erreicht.

Erheblicher Druck wird dadurch auch auf die Genehmigungsbehörden erzeugt, die diesen Druck an die Kommunen weitergeben. Mit zumindest zweifelhaften Instrumenten sollen die Kommunen „genehmigungsfähige“ Haushalte erzeugen. Haushalte, die mit dem in § 10 GemHVO verankerten Grundsatz von Haushaltswahrheit und -klarheit nur schwer in Einklang zu bringen sein dürften.

Der Haushalt des Landkreises Darmstadt-Dieburg wird unverändert geprägt von den Entwicklungen in den Bereichen „Soziales“ (05), „Kinder, Jugend und Familie“ (06) sowie „Gesundheit“ (07). Daneben beinhaltet der Haushalt traditionell den mit Abstand höchsten Zuschussbedarf im „ÖPNV“ aller hessischen Landkreise und eine ausgeprägte Digitalisierungsstrategie, nicht zuletzt um dem immer stärker werdenden Fachkräftemangel entgegenzuwirken.

Allein die Zuschussbedarfe der Produktbereiche 05, 06 und 07 steigen vom Plan 2024 zu Plan 2025 um fast 58 Mio. Euro! Neben dem Verlustausgleich für die Kreiskliniken steigen die Sozialausgaben dramatisch an. So bestätigt auch das Bundesamtes für Statistik, dass im Bundesdurchschnitt die Ausgaben für Eingliederungshilfen nach dem SGB IX gegenüber dem Vorjahr um 10,9 %, die Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII um 12,5 % und die Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe nach SGB VIII um 15,2 % gestiegen sind.

Die Lage des Landkreises Darmstadt-Dieburg im Rhein-Main-Gebietes sorgt darüber hinaus für einen überproportionalen Anstieg, bedingt u. a. durch höhere Lebenshaltungskosten, ein überdurchschnittliches Mietniveau und höhere Lohnkosten, auch aufgrund von Fachkräftemangel. Neue, zusätzliche oder geänderte gesetzliche Regelungen führen zu deutlichen Mehraufwendungen der kommunalen Ebene (z. B. Bezahlkarte, Angehörigenentlastungsgesetz).

Dazu kommt in fast allen Sozialbereichen ein signifikanter Fallzahlenzuwachs verbunden mit einer höheren Komplexität der Fälle, was zu einem massiven Mehraufwand führt. Diesen liegen einklagbare, individuelle Rechtsansprüche zu Grunde.

Darüber hinaus wirken sich wie in Vorjahren bereits beschrieben auch „Altlasten“ aus. Während andere Landkreise unter dem Schutzschirm ihre Tilgungsleistungen reduzieren konnten und frühzeitig in die Konsolidierung „gezwungen“ wurden, partizipierte der Landkreis Darmstadt-Dieburg nicht davon. Dass in der Folge durch die erst nach dem Schutzschirm erfolgte Verschärfung des Haushaltsrechts eine deutlich höhere Anforderung an den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt resultierte, wird heute bei der Beurteilung und dem Vergleich zwischen den Landkreisen völlig ignoriert.

Aus dargestellten Gründen steht der Landkreis Darmstadt-Dieburg seit Jahren unter einem hohen Konsolidierungsdruck. Die Folgen jahrelanger Konsolidierung: Die zur Verfügung stehenden Maßnahmen nehmen ab oder sind im Verhältnis zum Konsolidierungsziel eher irrelevant.

Auch drängt sich immer wieder die Frage des „Kaputtsparens“ auf. Beispiel: Gebe ich heute meine Digitalisierungsstrategie aus Einspargründen auf und bin dafür morgen nicht mehr in der Lage, die mir übertragenen Aufgaben zu erledigen? Inwieweit sollen mittel- bis langfristig wirkende Konzepte kurzfristigen Konsolidierungserfolgen geopfert werden?

Unabhängig davon kann Konsolidierungsziel nur der nachhaltige Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushalts und damit einhergehend die Vermeidung überjähriger Liquiditätskredite sein. Dabei ist die finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen zu beachten und deren Belastung durch die Kreis- und Schulumlage abzubauen.

Inwieweit der Landkreis, der immer mehr Aufgaben ohne die dafür nötigen Mittel übertragen bekommt, aus eigener Kraft stemmen kann, muss zumindest auf Grund der gesamten Entwicklung bezweifelt werden. Denn in Ziffer 4 der Hinweise zu § 92a HGO heißt es auch, dass die Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept von der Gemeinde selbst steuer- und auch umsetzbar sein müssen. Da gerät der Kreishaushalt aufgrund der Fülle der dem Landkreis übertragenen Aufgaben sehr schnell an seine Grenzen.

Indiz dafür ist die mittelfristige Planung, in der keine Trendwende aufgezeigt werden kann. Dennoch soll die nachfolgende Maßnahmenliste einen Beitrag dazu leisten. Insbesondere durch die darin aufgeführte Produktkritik soll aufgezeigt werden, welche Leistungen des Landkreises in welchem Umfang zu erbringen sind. Wie auch immer die Ergebnisse ausfallen werden, der eigene Konsolidierungsbeitrag des Landkreises wird nicht dazu ausreichen, die Belastungen aus den erdrückenden Soziallasten zu kompensieren und einen Haushaltsausgleich in absehbarem Zeitraum herbeizuführen.

Konsolidierungsmaßnahme	Produkt	Ab	Betrag
Auf Grundlage einer extern begleiteten Produktkritik soll der Haushalt des Landkreises durchforstet und Einsparpotentiale aufgezeigt werden. Durchführung in 2025, Wirkung ab 2026 und ggf. später. Gespräche mit der PD GmbH wurden bereits geführt.	div.	2026	2.500.000 €
Nach baulichen Maßnahmen am Standort Darmstadt-Kranichstein soll das im Rahmen der sog. „Neuen Arbeitswelten“ vorgesehene Raumkonzept umgesetzt werden. Dies sieht nur noch 0,6 bis 0,7 Arbeitsplätze je Kopf vor und führt dadurch zu einer spürbaren Entlastung der Arbeitsplatzkosten. Die Standorte Rheinstraße und Mina-Rees-Straße sollen dadurch wegfallen, so dass die Investitionen durch die Einsparungen bei den Mietaufwendungen gegenfinanziert werden.	010107	2027	1.400.000 €
Die Preschool wird endgültig im Sommer 2027 geschlossen. Ab 2028 verdoppelt sich der Einsparbetrag.	060401	2027	37.500 €
Stellen an Schulsekretariaten werden nicht mehr nach einem festen Berechnungsschlüssel, sondern nach tatsächlich nachgewiesenem Bedarf ausgewiesen. Insofern wird der Beschluss des Kreisausschusses vom 22.06.2021 (0185-2021/DaDi) aufgehoben.	03 div.	2025	203.000 €
An der Gustav-Heinemann-Schule wurde die Mittagsverpflegung für alle Schülerinnen und Schüler seit 2016 kostenfrei gestellt. Die Fortsetzung des kostenfreien Mittagessens an der GHS wäre eine nicht zu argumentierende Ungleichbehandlung der Eltern von gE-SuS im Landkreis, weshalb auch in dieser Schule ein Kostenbeitrag eingeführt wird.	030599	2025	82.800 €
Der Landkreis Darmstadt-Dieburg zieht sich ab 01.01.2025 weitgehend aus der Finanzierung der Fachstelle zurück, deren Finanzierung über den europäischen Sozialfonds erfolgt.	050909	2025	230.000 €
Neue Preisgestaltung im Kreisjugendheim Ernsthofen führt zu Mehrerträgen bei Übernachtungen und Catering	060503	2025	70.000 €
Erhöhung der Nutzungsentgelte in Gemeinschaftsunterkünften	050301	2025	110.000 €
Absenkung der Umlage an das Gesundheitsamt	070201	2025	280.000 €

P r o d u k t ü b e r s i c h t

Produktübersicht des Landkreises Darmstadt-Dieburg

Abkürzungen:
PB = Produktbereich
PG = Produktgruppe
P = Produkt
TP = Teilprodukt
VB = Verantwortungsbereich

Stufe	**1**	**Produktrahmen LK Darmstadt-Dieburg**	**VB**
PB	**1.01**	**Innere Verwaltung**	**9000**
PG	1.01.01	Verwaltungssteuerung und -service	9000
P	1.01.01.01	Verwaltungsführung und -steuerung	9000
TP	1.01.01.01.01	Landrat/Landrätin	9102
TP	1.01.01.01.02	Kreisbeigeordnete/r	9103
TP	1.01.01.01.03	Erste/r Kreisbeigeordnete/r	9104
TP	1.01.01.01.04	Beteiligungsmanagement	9210
TP	1.01.01.01.07	Strategische Planung	9210
TP	1.01.01.01.08	Büro für Migration und Inklusion	9120
TP	1.01.01.01.09	Konzernsteuerung	9210
TP	1.01.01.01.11	Anti-Korruption	9250
TP	1.01.01.01.12	Zukunftswerkstatt	9050
TP	1.01.01.01.13	strategische Sozialplanung	9103
TP	1.01.01.01.14	Datenschutz	9210
TP	1.01.01.01.15	Verwaltungsleitung	9050
TP	1.01.01.01.16	Offene Kommunale Datenplattform	9103
P	1.01.01.02	Gremienmanagement	9000
TP	1.01.01.02.01	Kreistag	9101
TP	1.01.01.02.02	Kreisausschuss	9101
TP	1.01.01.02.03	Fraktionen	9101
TP	1.01.01.02.04	Kreisausländerbeirat	9120
P	1.01.01.03	Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte	9000
TP	1.01.01.03.01	Veranstaltungen allgemein	9310
TP	1.01.01.03.03	Förderung des Ehrenamtes	9102
TP	1.01.01.03.04	partnerschaftliche Beziehungen	9310
TP	1.01.01.03.06	Förderung des Ehrenamtes	9310
TP	1.01.01.03.07	Veranstalt. Kreisbündnis Familie	9102
TP	1.01.01.03.08	Veranstaltung Landrat	9102
TP	1.01.01.03.09	Interkulturelle Wochen	9120
P	1.01.01.04	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	9000
TP	1.01.01.04.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit allg.	9102
TP	1.01.01.04.02	Unser Kreis	9050
TP	1.01.01.04.03	Internet / Intranet	9102
TP	1.01.01.04.05	Beauftragte/r für Öffentlichkeitsarbeit und	9310
P	1.01.01.05	E-Government	9222
TP	1.01.01.05.01	Projekte	9222
TP	1.01.01.05.02	IT-Strategie	9222
TP	1.01.01.05.03	IT-Sicherheit	9222
TP	1.01.01.05.04	KGIS Da-Di	9222
TP	1.01.01.05.05	KGIS kommunal	9222
P	1.01.01.06	Personalangelegenheiten	9220
TP	1.01.01.06.01	allgemeine Personalangelegenheiten	9220
TP	1.01.01.06.02	Ausbildung	9220
TP	1.01.01.06.03	Ausbildungsverbund	9220
TP	1.01.01.06.04	Personalentwicklung	9220

P	1.01.01.07	Zentrale Dienstleistungen	9221
TP	1.01.01.07.01	Zentrale Dienste	9221
TP	1.01.01.07.02	GM; einz. Gebäude/-teile	9221
TP	1.01.01.07.03	Druckerei	9221
TP	1.01.01.07.04	Fuhrpark	9221
TP	1.01.01.07.05	Postdienste	9221
TP	1.01.01.07.06	Servicestelle	9221
TP	1.01.01.07.08	GM; Trakt 1-5 gesamt	9221
TP	1.01.01.07.09	Leistungen DADI Werk	9221
TP	1.01.01.07.10	Gebäudemanagement KH Darmstadt	9221
TP	1.01.01.07.11	Gebäudemanagement KH Dieburg	9221
TP	1.01.01.07.12	Gebäudemanagement Bistro Dieburg	9221
TP	1.01.01.07.13	Gebäudemanagement Pavillon	9221
TP	1.01.01.07.14	dezentrale Außenstellen	9221
TP	1.01.01.07.15	Energiemanagement	9221
P	1.01.01.08	Elektronische Datenverarbeitung	9222
P	1.01.01.09	Rechtsangelegenheiten	9000
TP	1.01.01.09.01	Rechtsangelegenheiten allgemein	9240
TP	1.01.01.09.03	Widerspruchsangelegenheiten FB 411	9410
TP	1.01.01.09.04	Widerspruchsangelegenheiten FB 410	9411
P	1.01.01.10	Frauen und Chancengleichheit	9111
P	1.01.01.11	Untere staatliche Verwaltungsbehörde	9240
P	1.01.01.12	Finanz- und Rechnungswesen / Kasse	9000
TP	1.01.01.12.01	Rechnungswesen	9230
TP	1.01.01.12.02	Vollstreckung interner Aufträge	9231
TP	1.01.01.12.03	Vollstreckung externer Aufträge	9231
TP	1.01.01.12.04	Kasse	9230
P	1.01.01.13	Revision	9250
P	1.01.01.14	Kantinenbetrieb	9221
P	1.01.01.15	Gesund und sicher arbeiten	9000
TP	1.01.01.15.01	Gesundheitsförderung	9220
TP	1.01.01.15.02	Betriebssport	9230
TP	1.01.01.15.03	Betriebsmedizin	9220
TP	1.01.01.15.04	Arbeitssicherheit	9050
P	1.01.01.16	Personalvertretung	9888
P	1.01.01.19	Schwerbehindertenvertretung	9888
P	1.01.01.20	Zentrale Auftragsvergabestelle	9210
PB	**1.02**	**Sicherheit und Ordnung**	**9000**
PG	1.02.01	Statistik und Wahlen	9000
P	1.02.01.01	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	9000
TP	1.02.01.01.01	Wahlen	9240
TP	1.02.01.01.02	Statistik	9102
PG	1.02.02	Ordnungsangelegenheiten	9000
P	1.02.02.01	Ordnungsaufgaben	9000
TP	1.02.02.01.02	Gewerbeangelegenheiten	9720
TP	1.02.02.01.03	Personenstands-/Staatsangeh.wesen	9720
TP	1.02.02.01.04	Allgemeines Ordnungsrecht	9720
TP	1.02.02.01.05	Waffen- und Sprengstoffrecht	9720
TP	1.02.02.01.06	Jagdschein	9411
TP	1.02.02.01.07	Jagdwesen	9411
TP	1.02.02.01.08	Fischereiwesen	9411
P	1.02.02.02	Ausländerangelegenheiten	9510
TP	1.02.02.02.01	Aufenthaltsregelungen	9510
TP	1.02.02.02.02	Visumangelegenheiten	9510
TP	1.02.02.02.03	Bescheide	9510
TP	1.02.02.02.04	elektr. Aufenthaltstitel Self-Service-Terminal	9510

P	1.02.02.03	Verkehr	9730
TP	1.02.02.03.01	Kfz-Zulassung	9730
TP	1.02.02.03.02	Überwachung Halterpflichten	9730
TP	1.02.02.03.03	Fahrerlaubnisse-Anträge, Bürgerservice	9730
TP	1.02.02.03.04	Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege, Plätze)	9730
TP	1.02.02.03.05	Fahrerlaubnisse-Verstöße, Entzüge	9730
TP	1.02.02.03.06	elektr. Fahrerlaubnisse Self-Service-Terminal	9730
TP	1.02.02.03.07	Feinstaubplaketten	9730
P	1.02.02.04	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	9000
TP	1.02.02.04.01	Verbraucherschutz	9420
TP	1.02.02.04.02	Tierschutz	9420
TP	1.02.02.04.03	Tierseuchenbekämfung	9420
TP	1.02.02.04.04	Verbraucherberatung	9310
TP	1.02.02.04.05	Schlachttier- und Fleischuntersuchung	9420
TP	1.02.02.04.06	Schweinepest	9420
P	1.02.02.05	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	9411
TP	1.02.02.05.01	Gewässerschutz	9411
TP	1.02.02.05.02	Bodenschutz	9411
TP	1.02.02.05.03	Altlasten	9411
P	1.02.02.06	Gefahrgutüberwachung	9710
PG	1.02.03	Brandschutz	9000
P	1.02.03.01	Brandschutz	9710
P	1.02.03.02	vorbeugender Brandschutz	9710
PG	1.02.04	Rettungsdienste	9000
P	1.02.04.01	Rettungsdienste	9710
PG	1.02.05	Katastrophenschutz	9000
P	1.02.05.01	Katastrophenschutz	9000
TP	1.02.05.01.01	Katastrophenschutz	9710
PB	**1.03**	**Schulträgeraufgaben**	**9000**
PG	1.03.01	Grundschulen	9000
P	1.03.01.99	Grundschulen	9610
TP	1.03.01.01.01	SB Schule am Hinkelstein	3000
TP	1.03.01.01.02	GPL Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.01.01.03	ZB Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.01.02.01	SB Hähnleiner Schule	3000
TP	1.03.01.02.02	GPL Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.01.02.03	ZB Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.01.03.01	SB Schule im Kirchgarten	3000
TP	1.03.01.03.02	GPL Schule im Kirchgarten	9610
TP	1.03.01.03.03	ZB Schule im Kirchgarten	9610
TP	1.03.01.04.01	SB Bachwiesenschule	3000
TP	1.03.01.04.02	GPL Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.01.04.03	ZB Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.01.05.01	SB Markwaldschule	3000
TP	1.03.01.05.02	GPL Markwaldschule	9610
TP	1.03.01.05.03	ZB Markwaldschule	9610
TP	1.03.01.06.01	SB Hans-Quick-Schule	3000
TP	1.03.01.06.02	GPL Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.01.06.03	ZB Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.01.07.01	SB Gutenbergschule Dbg.	3000
TP	1.03.01.07.02	GPL Gutenbergschule Dbg.	9610
TP	1.03.01.07.03	ZB Gutenbergschule Dbg.	9610
TP	1.03.01.08.01	SB Marienschule	3000
TP	1.03.01.08.02	GPL Marienschule	9610
TP	1.03.01.08.03	ZB Marienschule	9610
TP	1.03.01.09.01	SB St.-Gruber-Schule	3000
TP	1.03.01.09.02	GPL St.-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.01.09.03	ZB St.-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.01.10.01	SB Lessingschule	3000

TP	1.03.01.10.02	GPL Lessingschule	9610
TP	1.03.01.10.03	ZB Lessingschule	9610
TP	1.03.01.11.01	SB Heuneburgschule	3000
TP	1.03.01.11.02	GPL Heuneburgschule	9610
TP	1.03.01.11.03	ZB Heuneburgschule	9610
TP	1.03.01.12.01	SB C.-Mierendorff-Schule	3000
TP	1.03.01.12.02	GPL C.-Mierendorff-Schule	9610
TP	1.03.01.12.03	ZB C.-Mierendorff-Schule	9610
TP	1.03.01.13.01	SB Fr.-Ebert-Schule, Gr.	3000
TP	1.03.01.13.02	GPL Fr.-Ebert-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.01.13.03	ZB Fr.-Ebert-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.01.14.01	SB Schillerschule, Gr.	3000
TP	1.03.01.14.02	GPL Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.01.14.03	ZB Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.01.15.01	SB Haslochbergschule	3000
TP	1.03.01.15.02	GPL Haslochbergschule	9610
TP	1.03.01.15.03	ZB Haslochbergschule	9610
TP	1.03.01.16.01	SB Heubacher Schule	3000
TP	1.03.01.16.02	GPL Heubacher Schule	9610
TP	1.03.01.16.03	ZB Heubacher Schule	9610
TP	1.03.01.17.01	SB Geiersbergschule	3000
TP	1.03.01.17.02	GPL Geiersbergschule	9610
TP	1.03.01.17.03	ZB Geiersbergschule	9610
TP	1.03.01.18.01	SB Wendelinusschule	3000
TP	1.03.01.18.02	GPL Wendelinusschule	9610
TP	1.03.01.18.03	ZB Wendelinusschule	9610
TP	1.03.01.19.01	SB Grundschule im Grünen	3000
TP	1.03.01.19.02	GPL Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.01.19.03	ZB Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.01.20.01	SB Wiebelsbacher Schule	3000
TP	1.03.01.20.02	GPL Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.01.20.03	ZB Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.01.21.01	SB Friedensschule	3000
TP	1.03.01.21.02	GPL Friedensschule	9610
TP	1.03.01.21.03	ZB Friedensschule	9610
TP	1.03.01.22.01	SB Schule im Angelgarten	3000
TP	1.03.01.22.02	GPL Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.01.22.03	ZB Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.01.23.01	SB Geißbergschule	3000
TP	1.03.01.23.02	GPL Geißbergschule	9610
TP	1.03.01.23.03	ZB Geißbergschule	9610
TP	1.03.01.24.01	SB Ludwig-Glock-Schule	3000
TP	1.03.01.24.02	GPL Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.01.24.03	ZB Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.01.25.01	SB Modautalschule	3000
TP	1.03.01.25.02	GPL Modautalschule	9610
TP	1.03.01.25.03	ZB Modautalschule	9610
TP	1.03.01.26.01	SB Frankensteinschule	3000
TP	1.03.01.26.02	GPL Frankensteinschule	9610
TP	1.03.01.26.03	ZB Frankensteinschule	9610
TP	1.03.01.27.01	SB Schule am Pfaffenberg	3000
TP	1.03.01.27.02	GPL Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.01.27.03	ZB Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.01.28.01	SB Traisaer Schule	3000
TP	1.03.01.28.02	GPL Traisaer Schule	9610
TP	1.03.01.28.03	ZB Traisaer Schule	9610
TP	1.03.01.29.01	SB Regenbogenschule	3000
TP	1.03.01.29.02	GPL Regenbogenschule	9610

TP	1.03.01.29.03	ZB Regenbogenschule	9610
TP	1.03.01.30.01	SB J.-F.-Kennedy-Schule	3000
TP	1.03.01.30.02	GPL J.-F.-Kennedy-Schule	9610
TP	1.03.01.30.03	ZB J.-F.-Kennedy-Schule	9610
TP	1.03.01.31.01	SB Eiche-Schule	3000
TP	1.03.01.31.02	GPL Eiche-Schule	9610
TP	1.03.01.31.03	ZB Eiche-Schule	9610
TP	1.03.01.32.01	SB Hans-Gustav-Röhr-Schule	3000
TP	1.03.01.32.02	GPL Hans-Gustav-Röhr-Schule	9610
TP	1.03.01.32.03	ZB Hans-Gustav-Röhr-Schule	9610
TP	1.03.01.33.01	SB Hasselbachschule	3000
TP	1.03.01.33.02	GPL Hasselbachschule	9610
TP	1.03.01.33.03	ZB Hasselbachschule	9610
TP	1.03.01.34.01	SB Erich-Kästner-Schule	3000
TP	1.03.01.34.02	GPL Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.01.34.03	ZB Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.01.35.01	SB W.-Leuschner-Schule	3000
TP	1.03.01.35.02	GPL W.-Leuschner-Schule	9610
TP	1.03.01.35.03	ZB W.-Leuschner-Schule	9610
TP	1.03.01.36.01	SB Goetheschule, Pf.	3000
TP	1.03.01.36.02	GPL Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.36.03	ZB Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.37.01	SB Gutenbergschule, Pf.	3000
TP	1.03.01.37.02	GPL Gutenbergschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.37.03	ZB Gutenbergschule, Pf.	9610
TP	1.03.01.38.01	SB Hahner Schule	3000
TP	1.03.01.38.02	GPL Hahner Schule	9610
TP	1.03.01.38.03	ZB Hahner Schule	9610
TP	1.03.01.39.01	SB Gersprenzschule	3000
TP	1.03.01.39.02	GPL Gersprenzschule	9610
TP	1.03.01.39.03	ZB Gersprenzschule	9610
TP	1.03.01.40.01	SB Hirschbachschule	3000
TP	1.03.01.40.02	GPL Hirschbachschule	9610
TP	1.03.01.40.03	ZB Hirschbachschule	9610
TP	1.03.01.41.01	SB Dilsbachschule	3000
TP	1.03.01.41.02	GPL Dilsbachschule	9610
TP	1.03.01.41.03	ZB Dilsbachschule	9610
TP	1.03.01.42.01	SB Ueberauer Schule	3000
TP	1.03.01.42.02	GPL Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.01.42.03	ZB Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.01.43.01	SB Rehbergschule	3000
TP	1.03.01.43.02	GPL Rehbergschule	9610
TP	1.03.01.43.03	ZB Rehbergschule	9610
TP	1.03.01.44.01	SB Gundernhäuser Schule	3000
TP	1.03.01.44.02	GPL Gundernhäuser Schule	9610
TP	1.03.01.44.03	ZB Gundernhäuser Schule	9610
TP	1.03.01.45.01	SB Lindenfeldschule	3000
TP	1.03.01.45.02	GPL Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.01.45.03	ZB Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.01.46.01	SB Tannenbergschule	3000
TP	1.03.01.46.02	GPL Tannenbergschule	9610
TP	1.03.01.46.03	ZB Tannenbergschule	9610
TP	1.03.01.47.01	SB Carl-Ulrich-Schule	3000
TP	1.03.01.47.02	GPL Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.01.47.03	ZB Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.01.48.01	SB Astrid-Lindgren-Schule	3000
TP	1.03.01.48.02	GPL Astrid-Lindgren-Schule	9610
TP	1.03.01.48.03	ZB Astrid-Lindgren-Schule	9610

TP	1.03.01.49.01	SB Schloßschule	3000
TP	1.03.01.49.02	GPL Schloßschule	9610
TP	1.03.01.49.03	ZB Schloßschule	9610
TP	1.03.01.50.01	SB Wilh.-Busch-Schule	3000
TP	1.03.01.50.02	GPL Wilh.-Busch-Schule	9610
TP	1.03.01.50.03	ZB Wilh.-Busch-Schule	9610
TP	1.03.01.51.01	SB August-Euler-Schule	3000
TP	1.03.01.51.03	ZB August-Euler-Schule	9610
TP	1.03.01.52.03	ZB Grundschule Pfungstadt	9610
TP	1.03.01.53.03	ZB Grundschule Weiterstadt	9610
TP	1.03.01.54.03	ZB Grundschule Babenhausen	9610
PG	1.03.02	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	9000
P	1.03.02.99	Kombinierte Grund-u.Hauptschulen	9610
TP	1.03.02.02.01	SB Otzbergschule	3000
TP	1.03.02.02.02	GPL Otzbergschule	9610
TP	1.03.02.02.03	ZB Otzbergschule	9610
TP	1.03.02.03.01	SB Eichwaldschule	3000
TP	1.03.02.03.02	GPL Eichwaldschule	9610
TP	1.03.02.03.03	ZB Eichwaldschule	9610
PG	1.03.03	Gymnasien	9000
P	1.03.03.99	Gymnasien	9610
TP	1.03.03.01.01	SB Bachgauschule	3000
TP	1.03.03.01.02	GPL Bachgauschule	9610
TP	1.03.03.01.03	ZB Bachgauschule	9610
TP	1.03.03.02.01	SB Alfred-Delp-Schule	3000
TP	1.03.03.02.02	GPL Alfred-Delp-Schule	9610
TP	1.03.03.02.03	ZB Alfred-Delp-Schule	9610
TP	1.03.03.03.01	SB Max-Planck-Gymnasium	3000
TP	1.03.03.03.02	GPL Max-Planck-Gymnasium	9610
TP	1.03.03.03.03	ZB Max-Planck-Gymnasium	9610
PG	1.03.04	Gesamtschulen	9000
P	1.03.04.99	Gesamtschulen	9610
TP	1.03.04.01.01	SB Melibokusschule	3000
TP	1.03.04.01.02	GPL Melibokusschule	9610
TP	1.03.04.01.03	ZB Melibokusschule	9610
TP	1.03.04.02.01	SB J.-Schumann-Schule	3000
TP	1.03.04.02.02	GPL J.-Schumann-Schule	9610
TP	1.03.04.02.03	ZB J.-Schumann-Schule	9610
TP	1.03.04.03.01	SB Goetheschule, Dbg.	3000
TP	1.03.04.03.02	GPL Goetheschule, Dbg.	9610
TP	1.03.04.03.03	ZB Goetheschule, Dbg.	9610
TP	1.03.04.04.01	SB Gerh.-Hauptmann-Schule	3000
TP	1.03.04.04.02	GPL Gerh.-Hauptmann-Schule	9610
TP	1.03.04.04.03	ZB Gerh.-Hauptmann-Schule	9610
TP	1.03.04.05.01	SB Alb.-Einstein-Schule	3000
TP	1.03.04.05.02	GPL Alb.-Einstein-Schule	9610
TP	1.03.04.05.03	ZB Alb.-Einstein-Schule	9610
TP	1.03.04.06.01	SB Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	3000
TP	1.03.04.06.02	GPL Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	9610
TP	1.03.04.06.03	ZB Alb.-Schweitzer-Schule, GZ.	9610
TP	1.03.04.07.01	SB Schule auf der Aue	3000
TP	1.03.04.07.02	GPL Schule auf der Aue	9610
TP	1.03.04.07.03	ZB Schule auf der Aue	9610
TP	1.03.04.08.01	SB G.-Ch.-Lichtenbergschule	3000
TP	1.03.04.08.02	GPL G.-Ch.-Lichtenbergschule	9610
TP	1.03.04.08.03	ZB G.-Ch.-Lichtenbergschule	9610
TP	1.03.04.09.01	SB Fr.-Ebert-Schule, Pf.	3000
TP	1.03.04.09.02	GPL Fr.-Ebert-Schule, Pf.	9610

TP	1.03.04.09.03	ZB Fr.-Ebert-Schule, Pf.	9610
TP	1.03.04.10.01	SB Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	3000
TP	1.03.04.10.02	GPL Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	9610
TP	1.03.04.10.03	ZB Dr.-Kurt-Schumacher-Schule	9610
TP	1.03.04.11.01	SB Justin-Wagner-Schule	3000
TP	1.03.04.11.02	GPL Justin-Wagner-Schule	9610
TP	1.03.04.11.03	ZB Justin-Wagner-Schule	9610
TP	1.03.04.12.01	SB Schuldorf Bergstraße	3000
TP	1.03.04.12.02	GPL Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.04.12.03	ZB Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.04.12.04	MINT Zentrum Seeheim	3000
TP	1.03.04.13.01	SB Albrecht-Dürer-Schule	3000
TP	1.03.04.13.02	GPL Albrecht-Dürer-Schule	9610
TP	1.03.04.13.03	ZB Albrecht-Dürer-Schule	9610
TP	1.03.04.14.01	SB Hessenwaldschule	3000
TP	1.03.04.14.02	GPL Hessenwaldschule	9610
TP	1.03.04.14.03	ZB Hessenwaldschule	9610
TP	1.03.04.15.01	SB Ernst-Reuter-Schule	3000
TP	1.03.04.15.02	GPL Ernst-Reuter-Schule	9610
TP	1.03.04.15.03	ZB Ernst-Reuter-Schule	9610
PG	1.03.05	Förderschulen	9000
P	1.03.05.99	Förderschulen	9610
TP	1.03.05.01.01	SB Edward-Flanagan-Schule	3000
TP	1.03.05.01.02	GPL Edward-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.05.01.03	ZB Edward-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.05.02.01	SB Anne-Frank-Schule	3000
TP	1.03.05.02.02	GPL Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.05.02.03	ZB Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.05.03.01	SB Gustav-Heinemann-Schule	3000
TP	1.03.05.03.02	GPL Gustav-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.05.03.03	ZB Gustav-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.05.04.01	SB Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	3000
TP	1.03.05.04.02	GPL Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.05.04.03	ZB Alb.-Schweitzer-Schule, Gr.	9610
TP	1.03.05.05.01	SB Schule am Kiefernwäldchen	3000
TP	1.03.05.05.02	GPL Schule am Kiefernwäldchen	9610
TP	1.03.05.05.03	ZB Schule am Kiefernwäldchen	9610
TP	1.03.05.06.01	SB Mira-Lobe-Schule	3000
TP	1.03.05.06.02	GPL Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.05.06.03	ZB Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.05.07.01	SB Steinrehschule	3000
TP	1.03.05.07.02	GPL Steinrehschule	9610
TP	1.03.05.07.03	ZB Steinrehschule	9610
TP	1.03.05.08.01	SB Schillerschule, Pf.	3000
TP	1.03.05.08.02	GPL Schillerschule, Pf.	9610
TP	1.03.05.08.03	ZB Schillerschule, Pf.	9610
TP	1.03.05.09.01	SB Dahrsbergschule	3000
TP	1.03.05.09.02	GPL Dahrsbergschule	9610
TP	1.03.05.09.03	ZB Dahrsbergschule	9610
TP	1.03.05.10.01	SB Anna-Freud-Schule	3000
TP	1.03.05.10.02	GPL Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.05.10.03	ZB Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.05.11.01	SB Helene-Weber-Schule Pfungstadt	3000
TP	1.03.05.11.02	GPL Helene-Weber-Schule Pfungstadt	9610
TP	1.03.05.11.03	ZB Helene-Weber-Schule Pfungstadt	9610

PG	1.03.06	Berufliche Schulen	9000
P	1.03.06.99	Berufliche Schulen	9610
TP	1.03.06.01.01	SB Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	3000
TP	1.03.06.01.02	GPL Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	9610
TP	1.03.06.01.03	ZB Landrat-Gruber-Schule, Dbg.	9610
PG	1.03.07	Schülerbeförderung	9000
P	1.03.07.01	Schülerbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.02	Einzelerstattungen	9610
TP	1.03.07.01.05	Querbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.07	sonstige Schülerbeförderung	9610
TP	1.03.07.01.20	Beförd.Beh/Kranker: sonstige Schulen	9610
TP	1.03.07.01.21	Beförd.Beh/Kranker: Wichernschule	9610
TP	1.03.07.01.22	Beförd.Beh/Kranker: H.-Herzog-Schule	9610
TP	1.03.07.01.23	Beförd.Beh/Kranker: Chr.-Graupner-Schule	9610
TP	1.03.07.01.25	Beförd.Beh/Kranker:E.-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.07.01.26	Beförd.Beh/Kranker:Antoniushaus	9610
TP	1.03.07.01.27	Beförd.Beh/Kranker:G.-Heinemann-Schule	9610
TP	1.03.07.01.28	Förderzentrum Aschaffenburg	9610
TP	1.03.07.01.40	Schulbus/bes.Beförd:sonstige Schulen	9610
TP	1.03.07.01.41	Schulbus/bes.Beförd:Bisch-KettelerSchule	9610
TP	1.03.07.01.42	Schulbus/bes.Beförd:Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.07.01.43	Schulbus/bes.Beförd: Steinrehschule	9610
TP	1.03.07.01.44	Schulbus/bes.Beförd:Sch.a.Kiefernwäldche	9610
TP	1.03.07.01.45	Schulbus/bes.Beförd:Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.07.01.47	Schulbus/bes.Beförd: Anna-Freud-Schule	9610
TP	1.03.07.01.49	Schulbus/bes.Beförd: Eduard-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.07.01.50	Schulbus/bes.Beförd: Albert-Schweitzer-Schule	9610
TP	1.03.07.01.51	Schulbus/bes.Beförd: Helene-Weber-Schule	9610
PG	1.03.08	Fördermaßnahmen für Schüler	9000
P	1.03.08.01	BAföG-Verwaltung	9540
P	1.03.08.02	Fördermaßnahmen für Schüler	9610
PG	1.03.09	Sonstige schulische Aufgaben	9000
P	1.03.09.01	Sonstige Schulformen und -einrichtungen	9610
TP	1.03.09.01.01	schulformübergreifende Aufgaben	9610
TP	1.03.09.01.02	ZfsE Mühltal	3000
TP	1.03.09.01.03	ZfsE Babenhausen	3000
TP	1.03.09.01.05	Jugendverkehrsschule Dieburg	9610
TP	1.03.09.01.06	Jugendverkehrsschule Pfungstadt	9610
TP	1.03.09.01.07	Jugendverkehrsschule Reinheim	9610
TP	1.03.09.01.10	Schule für Kranke DA	9610
TP	1.03.09.01.11	Chr.-Graupner-Schule DA	9610
TP	1.03.09.01.15	Produktionsschule Groß-Umstadt	9610
TP	1.03.09.01.20	Kreisschülerrat	9610
TP	1.03.09.01.21	Kreiselternbeirat	9610
TP	1.03.09.01.22	Schutzmaßnahmen an Schulen	9610
TP	1.03.09.01.23	Notbetreuungen an Schulen	9610
P	1.03.09.02	Schulentwicklung	9610
P	1.03.09.03	Betreuungsangebote an Schulen	9140
TP	1.03.09.03.09	BS St.-Gruber-Schule	9140
TP	1.03.09.03.11	BS C.-Mierendorff-Sch.	9140
TP	1.03.09.03.12	BS Fr.-Ebert-Schule Gr.	9140
TP	1.03.09.03.13	BS Schillerschule, Gr.	9140
TP	1.03.09.03.22	BS Geißbergschule	9140
TP	1.03.09.03.40	BS Ueberauer Schule	9140
TP	1.03.09.03.42	BS Gundernhäuser Sch.	9140
TP	1.03.09.03.52	BS Steinrehschule	9140
TP	1.03.09.03.54	BS Anna-Freud-Schule, Weiterstadt	9140
TP	1.03.09.03.56	BS Heunebergschule	9140
TP	1.03.09.03.57	BS Schuldorf Bergstraße, Intern. Schule	9140

P	1.03.09.04	Serviceeinrichtungen für Schulen	9222
TP	1.03.09.04.01	Schulverwaltungsnetz	9222
TP	1.03.09.04.02	Pädagogisches Netz	9222
TP	1.03.09.04.03	IT an Schulen	9222
TP	1.03.09.04.04	Medienzentrum	9222
TP	1.03.09.04.05	Supportmittel Annex III Digitalpakt	9222
TP	1.03.09.04.06	Supportmittel Annex II Digitalpakt	9222
P	1.03.09.05	Pakt für den Ganztag	9610
TP	1.03.09.05.01	Pakt für den Nachmittag: Schule am Hinkelstein	9610
TP	1.03.09.05.02	Pakt für den Nachmittag: Hähnleiner Schule	9610
TP	1.03.09.05.03	Pakt für den Nachmittag: Schule am Kirchgarten	9610
TP	1.03.09.05.04	Pakt für den Nachmittag: Bachwiesenschule	9610
TP	1.03.09.05.05	Pakt für den Nachmittag: Markwaldschule	9610
TP	1.03.09.05.06	Pakt für den Nachmittag: Hans-Quick-Schule	9610
TP	1.03.09.05.07	Pakt für den Nachmittag: Gutenbergschule Di.	9610
TP	1.03.09.05.08	Pakt für den Nachmittag: Marienschule	9610
TP	1.03.09.05.09	Pakt für den Nachmittag: Stephan-Gruber-Schule	9610
TP	1.03.09.05.10	Pakt für den Nachmittag: Lessingschule	9610
TP	1.03.09.05.11	Pakt für den Nachmittag: Heuneburgschule	9610
TP	1.03.09.05.12	Pakt für den Nachmittag: Carlo-Mierendorff-Schul	9610
TP	1.03.09.05.13	Pakt für den Nachmittag: Friedrich-Ebert-Schule (	9610
TP	1.03.09.05.14	Pakt für den Nachmittag: Schillerschule, Gr.	9610
TP	1.03.09.05.15	Pakt für den Nachmittag: Haslochbergschule	9610
TP	1.03.09.05.16	Pakt für den Nachmittag: Heubacher Schule	9610
TP	1.03.09.05.17	Pakt für den Nachmittag: Geiersbergschule	9610
TP	1.03.09.05.18	Pakt für den Nachmittag: Wendelinusschule	9610
TP	1.03.09.05.19	Pakt für den Nachmittag: Grundschule im Grünen	9610
TP	1.03.09.05.20	Pakt für den Nachmittag: Wiebelsbacher Schule	9610
TP	1.03.09.05.21	Pakt für den Nachmittag: Friedenschule	9610
TP	1.03.09.05.22	Pakt für den Nachmittag: Schule im Angelgarten	9610
TP	1.03.09.05.23	Pakt für den Nachmittag: Geißbergschule	9610
TP	1.03.09.05.24	Pakt für den Nachmittag: Ludwig-Glock-Schule	9610
TP	1.03.09.05.25	Pakt für den Nachmittag: Modautalschule	9610
TP	1.03.09.05.26	Pakt für den Nachmittag: Frankensteinschule	9610
TP	1.03.09.05.27	Pakt für den Nachmittag: Schule am Pfaffenberg	9610
TP	1.03.09.05.28	Pakt für den Nachmittag: Traisaer Schule	9610
TP	1.03.09.05.29	Pakt für den Nachmittag: Regenbogenschule	9610
TP	1.03.09.05.30	Pakt für den Nachmittag: J.-F.-Kennedy-Schule	9610
TP	1.03.09.05.31	Pakt für den Nachmittag: Eicheschule	9610
TP	1.03.09.05.32	Pakt für den Nachmittag: Hans-Gustav-Röhr-Schu	9610
TP	1.03.09.05.33	Pakt für den Nachmittag: Hasselbachschule	9610
TP	1.03.09.05.34	Pakt für den Nachmittag: Erich-Kästner-Schule	9610
TP	1.03.09.05.35	Pakt für den Nachmittag: Wilhelm-Leuschner-Sch	9610
TP	1.03.09.05.36	Pakt für den Nachmittag: Goetheschule, Pf.	9610
TP	1.03.09.05.37	Pakt für den Nachmittag: Gutenbergschule Pf.	9610
TP	1.03.09.05.38	Pakt für den Nachmittag: Hahner Schule	9610
TP	1.03.09.05.39	Pakt für den Nachmittag: Gersprenzschule	9610
TP	1.03.09.05.40	Pakt für den Nachmittag: Hirschbachschule	9610
TP	1.03.09.05.41	Pakt für den Nachmittag: Dilsbachschule	9610
TP	1.03.09.05.42	Pakt für den Nachmittag: Ueberauer Schule	9610
TP	1.03.09.05.43	Pakt für den Nachmittag: Rehbergschule	9610
TP	1.03.09.05.44	Pakt für den Nachmittag: Gunderhäuser Schule	9610
TP	1.03.09.05.45	Pakt für den Nachmittag: Lindenfeldschule	9610
TP	1.03.09.05.46	Pakt für den Nachmittag: Tannenbergschule	9610
TP	1.03.09.05.47	Pakt für den Nachmittag: Carl-Ulrich-Schule	9610
TP	1.03.09.05.48	Pakt für den Nachmittag: A.Lindgren-Schule	9610
TP	1.03.09.05.50	Pakt für den Nachmittag: Wilhelm-Busch-Schule	9610
TP	1.03.09.05.51	Pakt für den Nachmittag: August-Euler-Schule	9610

TP	1.03.09.05.60	Pakt für den Nachmittag: Otzbergschule	9610
TP	1.03.09.05.63	Pakt für den Nachmittag: Eichwaldschule	9610
TP	1.03.09.05.80	Pakt für den Nachmittag: Ernst-Reuter-Schule	9610
TP	1.03.09.05.81	Pakt für den Nachmittag: Schuldorf Bergstraße	9610
TP	1.03.09.05.90	Pakt für den Nachmittag: Ed.-Flanagan-Schule	9610
TP	1.03.09.05.92	Pakt für den Nachmittag: Anne-Frank-Schule	9610
TP	1.03.09.05.95	Pakt für den Nachmittag: Schule am Kiefernwäldc	9610
TP	1.03.09.05.96	Pakt für den Nachmittag: Mira-Lobe-Schule	9610
TP	1.03.09.05.97	Pakt für den Nachmittag: Steinrehschule	9610
TP	1.03.09.05.98	Pakt für den Nachmittag: Schillerschule Pfungstac	9610
P	1.03.09.06	Küchenbetriebe an Schulen	9610
TP	1.03.09.06.01	Hans-Gustav-Röhr-Schule Ober-Ramstadt	9610
TP	1.03.09.06.02	Eiche-Schule Ober-Ramstadt	9610
TP	1.03.09.06.03	Gustav-Heinemann-Schule Dieburg	9610
TP	1.03.09.06.04	Georg-Christoph-Lichtenberg-Schule, O-R	9610
TP	1.03.09.06.05	Küchenbetrieb Anna-Freud-Schule	9610
P	1.03.09.07	Jugendsozialarbeit an Schulen	9000
TP	1.03.09.07.01	Schulsozialarbeit Sek I	9533
TP	1.03.09.07.02	Schulsozialarbeit Berufsschule	9532
TP	1.03.09.07.03	Zentrum für schul. Erziehungshilfe ZfsE	9532
TP	1.03.09.07.05	Lokale Lern- und Bildungslandschaften	9533
PB	**1.04**	**Kultur und Wissenschaft**	**9000**
PG	1.04.01	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen	9000
P	1.04.01.01	Förderung von Museen u. ä.	9310
P	1.04.01.02	Kreisarchiv	9221
PG	1.04.02	Musikpflege	9000
P	1.04.02.01	Förderung von Musik- und Gesangsvereinen	9310
PG	1.04.04	Volkshochschulen	9000
P	1.04.04.01	Kursbetrieb	9610
TP	1.04.04.01.01	PB 1 - Politik, Gesellschaft, Umwelt	9610
TP	1.04.04.01.02	PB 2 - Kultur, Gestalten	9610
TP	1.04.04.01.03	PB 3 - Gesundheit	9610
TP	1.04.04.01.04	PB 4 - Fremdsprachen	9610
TP	1.04.04.01.06	PB 4 - Deutsch-/Integrationskurse	9610
TP	1.04.04.01.07	PB 4 - Deutschprüfungen	9610
TP	1.04.04.01.08	PB 5 - Arbeit und Beruf	9610
TP	1.04.04.01.09	PB 6 - Grundbildung	9610
TP	1.04.04.01.13	PB 8 - Kurse für Kursleitungen	9610
TP	1.04.04.01.18	Arbeit und Leben Südhessen	9610
P	1.04.04.02	Kurse in bes. Lebenssituationen	9610
TP	1.04.04.02.02	Hauptschulabschluss (HSA)	9610
TP	1.04.04.02.03	Kurse für Menschen in JVA	9610
TP	1.04.04.02.04	Kurse für Menschen mit Behinderungen	9610
PG	1.04.05	Büchereien	9000
P	1.04.05.01	Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen	9310
PG	1.04.06	Sonstige Volksbildung	9000
P	1.04.06.01	ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens	9610
TP	1.04.06.01.02	Hessencampus (allgemein)	9610
TP	1.04.06.01.05	Projekt Sprachförderung	9610
TP	1.04.06.01.07	Projekt Deutsch 4U	9610
P	1.04.06.02	Bildung und Integration	9000
TP	1.04.06.02.01	Integrationsmaßnahmen	9541
TP	1.04.06.02.03	Gemeinwesenarbeit	9120
TP	1.04.06.02.04	WIR-Vielfaltszentrum	9120
TP	1.04.06.02.05	WIR fördern Gesundheit	9120

PG	1.04.07	Heimat- und sonstige Kulturpflege	9000
P	1.04.07.01	Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.	9000
TP	1.04.07.01.01	Wettbewerb Unser Dorf hat Zukunft	9430
TP	1.04.07.01.02	Lichtenbergpreis	9310
TP	1.04.07.01.03	Hessentag	9310
TP	1.04.07.01.04	sonstige Kulturpflege	9310
PB	**1.05**	**Soziale Leistungen**	**9000**
PG	1.05.01	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	9000
P	1.05.01.01	Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.01	Lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.02	Einm. Hilfe zum Lebensunterhalt	9540
TP	1.05.01.01.06	Bildung und Teilhabe HLU	9540
TP	1.05.01.01.07	Gutachten	9540
TP	1.05.01.01.08	Vorverfahren	9540
TP	1.05.01.01.09	Eingliederungsmaßnahmen	9540
TP	1.05.01.01.10	Gebärdendolmetscher	9540
TP	1.05.01.01.11	Ausgleich berufl. Benachteilig. BerRehaG	9540
P	1.05.01.02	Hilfe zur Pflege	9540
TP	1.05.01.02.01	teilstationär	9540
TP	1.05.01.02.06	Kurzzeitpflege	9540
TP	1.05.01.02.13	Hilfe zur Pflege, Alterssicherung	9540
TP	1.05.01.02.14	Hilfe zur Pflege, Hilfsmittel	9540
TP	1.05.01.02.16	Digitale Pflegeanwendungen	9540
TP	1.05.01.02.17	Ergänzende Unterst.digitale Pflegeanwendungen	9540
TP	1.05.01.02.27	Pflegegrad 2	9540
TP	1.05.01.02.28	Pflegegrad 3	9540
TP	1.05.01.02.29	Pflegegrad 4	9540
TP	1.05.01.02.30	Pflegegrad 5	9540
TP	1.05.01.02.33	Sachleistungen Pflegegrad 2	9540
TP	1.05.01.02.34	Sachleistungen Pflegegrad 3	9540
TP	1.05.01.02.35	Sachleistungen Pflegegrad 4	9540
TP	1.05.01.02.36	Sachleistungen Pflegegrad 5	9540
TP	1.05.01.02.37	Verhinderungspflege	9540
TP	1.05.01.02.38	Verbesserung Wohnumfeld	9540
TP	1.05.01.02.39	Beratungskosten Pflegeperson	9540
TP	1.05.01.02.40	Arbeitgebermodell	9540
TP	1.05.01.02.41	Entlastungsbetrag Grad 1	9540
TP	1.05.01.02.42	Entlastungsbetrag Grad 2	9540
TP	1.05.01.02.43	Entlastungsbetrag Grad 3	9540
TP	1.05.01.02.44	Entlastungsbetrag Grad 4	9540
TP	1.05.01.02.45	Entlastungsbetrag Grad 5	9540
P	1.05.01.04	Hilfen zur Gesundheit	9540
TP	1.05.01.04.01	Krankenhilfe	9540
TP	1.05.01.04.02	Vorbeugende Gesundheitshilfe	9540
TP	1.05.01.04.03	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	9540
TP	1.05.01.04.04	Krankenhilfe 264 SGB V	9540
TP	1.05.01.04.05	Krankenhilfe Verwaltungskosten	9540
P	1.05.01.05	Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.	9540
TP	1.05.01.05.04	Überwindung sozialer Schwierigkeiten	9540
P	1.05.01.06	Grundsicherung im Alter u. a.	9540
TP	1.05.01.06.07	Bildung und Teilhabe	9540
TP	1.05.01.06.08	Grundsicherung REA Whg+sonst. Unterkunft	9540
TP	1.05.01.06.09	Grundsicherung EU Whg+sonst. Unterkunft	9540
TP	1.05.01.06.10	Grundsicherung REA KdU Whg+sonst. Unterk.	9540
TP	1.05.01.06.11	Grundsicherung EEU KdU Whg+sonst. Unterk.	9540
TP	1.05.01.06.12	Einmalige Beihilfen GruSi REA	9540
TP	1.05.01.06.13	Einmalige Beihilfen GruSi EU	9540

TP	1.05.01.06.14	Ergänzende Darlehen GruSi REA	9540
TP	1.05.01.06.15	Ergänzende Darlehen GruSi EU	9540
TP	1.05.01.06.16	Grusi WfbM Eingangsverfahren + Ausbildung	9540
TP	1.05.01.06.17	Grusi WfbM Eingangsverfahren + Ausbildung KDI	9540
P	1.05.01.08	Hilfen in anderen Lebenslagen	9540
TP	1.05.01.08.01	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	9540
TP	1.05.01.08.02	Bestattungskosten	9540
TP	1.05.01.08.03	Altenhilfe	9540
TP	1.05.01.08.04	Theaternachmittage	9540
TP	1.05.01.08.06	Büro für Senioren	9540
TP	1.05.01.08.07	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	9540
PG	1.05.02	Grundsicherung nach dem SGB II	9000
P	1.05.02.01	Verwaltung	9520
TP	1.05.02.01.01	Verwaltung	9520
TP	1.05.02.01.02	GSA-Untersuchungen	9520
P	1.05.02.02	Materielle Hilfen optionale Leistungen	9000
TP	1.05.02.02.01	ALG II	9521
TP	1.05.02.02.02	Krankenversicherung	9521
TP	1.05.02.02.03	Pflegeversicherung	9521
TP	1.05.02.02.08	abw. Leistg. § 24 Abs. 1, 2, 4, 5	9521
TP	1.05.02.02.09	abw. Leistg. § 24 (3) Satz 1 Nr. 3	9521
TP	1.05.02.02.10	Leistg. für Azubi § 27 Abs. 1, 2, 4, 5	9521
TP	1.05.02.02.11	Sozialgeld	9521
TP	1.05.02.02.12	Mehrbedarf § 21 (6) Covid-19 Testkosten	9521
TP	1.05.02.02.13	Mehrbedarf dezentr. Warmwassererzeugung	9521
TP	1.05.02.02.14	Zusatzbeitrag zur KV (SGB V)	9521
TP	1.05.02.02.20	Teilhabe § 16i SGB II aus PAT	9522
TP	1.05.02.02.22	Mehrbedarf Schwangerschaft § 21 Abs. 2	9521
TP	1.05.02.02.23	Mehrbedarf Alleinerziehung § 21 Abs. 3	9521
TP	1.05.02.02.24	Mehrbedarf Behinderung § 21 Abs. 4	9521
TP	1.05.02.02.25	Mehrbedarf Ernährung § 21 Abs. 5	9521
TP	1.05.02.02.26	Mehrbedarf Härtefall § 21 Abs. 6	9521
P	1.05.02.03	Materielle Hilfen kommunale Leistungen	9521
TP	1.05.02.03.01	Kosten der Unterkunft	9521
TP	1.05.02.03.03	abw. Leistg. § 24 (3) Satz 1 Nr. 1 und 2	9521
TP	1.05.02.03.04	Wohnungsbeschaffungskosten § 22 (6)	9521
TP	1.05.02.03.05	Mietschulden § 22 (8)	9521
TP	1.05.02.03.06	Energieschuldenübernahme § 22 (8)	9521
TP	1.05.02.03.07	Umzugskosten § 22 (6)	9521
TP	1.05.02.03.08	Zuschuss KdU Azubi § 27 (3)	9521
P	1.05.02.04	Aktivierende Hilfen optionale Leistungen	9000
TP	1.05.02.04.01	Einstiegsgeld SV-pflichtige Beschäftigte	9522
TP	1.05.02.04.02	Einstiegsgeld Selbstständige	9522
TP	1.05.02.04.03	Eingliederungszuschuss	9522
TP	1.05.02.04.04	Förd. Berufsausbildung BaE § 76 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.06	AGH Gruppenmaßnahme	9522
TP	1.05.02.04.07	AGH Einzelmaßnahme	9522
TP	1.05.02.04.08	Vermittlungsgutschein	9522
TP	1.05.02.04.09	VB Anbahnung Arbeit	9522
TP	1.05.02.04.10	VB Aufnahme Arbeit	9522
TP	1.05.02.04.12	Förd. Berufsausbildung abH § 75 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.13	Beschäftigungszuschuss § 16e SGB II	9522
TP	1.05.02.04.14	EQJ § 54a SGB III	9522
TP	1.05.02.04.15	AKZ Behinderte	9522
TP	1.05.02.04.25	Aktivierung - Einzelm.	9522
TP	1.05.02.04.26	FbW - AN	9522
TP	1.05.02.04.27	FbW - AN HASA	9522
TP	1.05.02.04.28	Teilh. Beh. - AN	9522
TP	1.05.02.04.37	Freie Förd.-Einzelm.	9522
TP	1.05.02.04.38	Freie Förd.-Gruppe	9522
TP	1.05.02.04.39	Aktivierung - Gruppe	9522

TP	1.05.02.04.40	Kinderbetreuungskosten § 45 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.42	Eingliederung Selbstständige	9522
TP	1.05.02.04.43	Fahrtkosten Allg.Meldepfl. § 309 SGB III	9522
TP	1.05.02.04.44	Regionalprojekte in Selbstvornahme	9520
TP	1.05.02.04.45	Arbeitsmarktdienstl. in Selbstvornahme	9522
TP	1.05.02.04.46	ärztliche Untersuchungen	9522
TP	1.05.02.04.50	Förd. schwer zu err. U25 § 16h SGB II	9522
TP	1.05.02.04.52	Teilhabe § 16i SGB II aus EGT	9522
TP	1.05.02.04.71	Reha Pro	9520
TP	1.05.02.04.80	Berufliche Reha	9522
TP	1.05.02.04.82	EMIL	9520
P	1.05.02.05	Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen	9000
TP	1.05.02.05.03	Psychosoziale Betreuung	9522
TP	1.05.02.05.05	Suchtberatung	9522
TP	1.05.02.05.06	Förderung benachteiligter Menschen	9522
TP	1.05.02.05.22	AQB 2022	9522
TP	1.05.02.05.23	AQB 2023	9522
TP	1.05.02.05.24	AQB 2024	9522
TP	1.05.02.05.25	AQB 2025	9522
TP	1.05.02.05.26	AQB 2026	9522
P	1.05.02.08	Bildung und Teilhabe SGB II	9521
PG	1.05.03	Hilfen für Asylbewerber	9000
P	1.05.03.01	Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG	9541
TP	1.05.03.01.07	Rück- und Weiterwanderung	9541
TP	1.05.03.01.10	Gutachten Gesundheitsamt	9541
TP	1.05.03.01.11	Vorverfahren	9541
TP	1.05.03.01.12	Verwaltungskosten Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.13	Gemeinschaftsunterkünfte	9541
TP	1.05.03.01.14	Mietkaution	9541
TP	1.05.03.01.15	Notunterkünfte Geflüchtete	9541
TP	1.05.03.01.20	AP § 3 Taschengeld	9541
TP	1.05.03.01.21	AP § 3 Zusatzleistung	9541
TP	1.05.03.01.22	AP § 3 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.23	AP § 3 Krankenhilfe	9541
TP	1.05.03.01.24	AP § 3 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.26	AP § 3 Leistungen § 6	9541
TP	1.05.03.01.27	AP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.28	AP § 3 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.29	AP § 3 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.30	AP § 3 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.31	AP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.40	AP § 2 Wirtschaftliche Hilfe	9541
TP	1.05.03.01.41	AP § 2 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.43	AP § 2 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.44	AP § 2 Einmalige Beihilfen	9541
TP	1.05.03.01.45	AP § 2 Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.46	AP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.47	AP § 2 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.48	AP § 2 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.49	AP § 2 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.51	AP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.52	AP § 2 Sofortzuschlag/Kinderfreizeitbonus	9541
TP	1.05.03.01.60	NAP § 3 Taschengeld	9541

TP	1.05.03.01.61	NAP § 3 Zusatzleistung	9541
TP	1.05.03.01.62	NAP § 3 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.63	NAP § 3 Krankenhilfe	9541
TP	1.05.03.01.64	NAP § 3 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.66	NAP § 3 Leistungen § 6	9541
TP	1.05.03.01.67	NAP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.68	NAP § 3 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.69	NAP § 3 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.70	NAP § 3 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.71	NAP § 3 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.80	NAP § 2 Wirtschaftliche Hilfe	9541
TP	1.05.03.01.81	NAP § 2 Kosten der Unterkunft	9541
TP	1.05.03.01.83	NAP § 2 Bildung und Teilhabe	9541
TP	1.05.03.01.84	NAP § 2 Einmalige Beihilfen	9541
TP	1.05.03.01.85	NAP § 2 Krankenhilfe § 264	9541
TP	1.05.03.01.86	NAP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5	9541
TP	1.05.03.01.87	NAP § 2 Eingliederungshilfe	9541
TP	1.05.03.01.88	NAP § 2 Hilfe zur Pflege	9541
TP	1.05.03.01.89	NAP § 2 Hilfe in anderen Lebenslagen	9541
TP	1.05.03.01.91	NAP § 2 Arbeitsgelegenheiten § 5a	9541
TP	1.05.03.01.92	NAP § 2 Sofortzuschlag/Kinderfreizeitbonus	9541
PG	1.05.04	Soziale Einrichtungen	9000
P	1.05.04.01	Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	9541
P	1.05.04.02	Mehrgenerationenhaus	9540
P	1.05.04.03	Pflege- und Seniorenheime	9210
P	1.05.04.04	Pflegestützpunkt	9540
TP	1.05.04.04.01	Pflegestützpunkt Dieburg	9540
TP	1.05.04.04.02	Pflegestützpunkt Pfungstadt	9540
P	1.05.04.05	Schuldnerberatungsstelle	9540
P	1.05.04.06	Drogenberatung	9540
PG	1.05.06	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	9000
P	1.05.06.01	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege	9540
PG	1.05.07	Unterhaltsvorschussleistungen	9000
P	1.05.07.01	Unterhaltsvorschussleistungen	9530
PG	1.05.08	Betreuungsleistungen	9000
P	1.05.08.01	Betreuungsleistungen	9540
PG	1.05.09	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	9000
P	1.05.09.03	Wohngeld	9540
P	1.05.09.04	Humanitäre Hilfen	9310
P	1.05.09.05	Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG	9521
P	1.05.09.06	Behindertenbeauftragte/r	9120
TP	1.05.09.06.01	Inklusionsforum	9120
P	1.05.09.07	Förderung der Chancengleichheit	9111
P	1.05.09.08	Sozialbetreuung Flüchtlinge	9541
P	1.05.09.09	Wohnungsnotfälle	9540
P	1.05.09.10	Ukraine Hilfe	9541
PG	1.05.10	Eingliederungshilfe nach SGB IX	9000
P	1.05.10.01	Medizinische Rehabilitation	9540
TP	1.05.10.01.01	Leistungen zur med. Rehabilitation	9540
TP	1.05.10.01.02	Ergänzende Leistungen	9540
P	1.05.10.02	Teilhabe an Bildung	9540
TP	1.05.10.02.01	Hilfen zur Schulbildung	9540
TP	1.05.10.02.02	Integrationshelfer Regelschule	9540
TP	1.05.10.02.03	Integrationshelfer Förderschule	9540
TP	1.05.10.02.04	Fahrtkosten Schule	9540
TP	1.05.10.02.05	Leistungen über Tag und Nacht	9540
TP	1.05.10.02.06	Leistungen für Familienheimfahrten	9540
TP	1.05.10.02.07	HLU bei Unterbringung über Tag und Nacht	9540
TP	1.05.10.02.08	Grusi bei Unterbringung über Tag und Nacht	9540

P	1.05.10.03	Soziale Teilhabe	9540
TP	1.05.10.03.02	Wohnraum in einer besonderen Wohnform	9540
TP	1.05.10.03.05	Assistenz: eigenständ. Alltagsbewältigung	9540
TP	1.05.10.03.06	Betreuung in einer Pflegefamilie	9540
TP	1.05.10.03.07	Erwerb prakt. Kenntnisse/Fähigkeiten	9540
TP	1.05.10.03.08	Förderung der Verständigung	9540
TP	1.05.10.03.09	Leistungen für ein Kraftfahrzeug	9540
TP	1.05.10.03.11	Hilfsmittel zur Sozialen Teilhabe	9540
TP	1.05.10.03.12	Besuchsbeihilfe	9540
TP	1.05.10.03.13	Leistungserbringung nach § 14 SGB IX	9540
P	1.05.10.04	Heilpädagogische Leistungen vor Schuleintritt	9540
TP	1.05.10.04.01	Heilpädagogische Maßnahmen	9540
TP	1.05.10.04.02	Kita m. Einzelintegr. (0 bis unter 3 J.)	9540
TP	1.05.10.04.03	Kita m. Einzelintegr. (3 bis Schulalter)	9540
TP	1.05.10.04.04	Frühförderung	9540
TP	1.05.10.04.05	Fahrtkosten Integration Kita	9540
PB	**1.06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**9000**
PB	1.06.01	Tageseinrichtungen und Tagespflege	9000
PG	1.06.01.01	Förderung in Tageseinrichtungen	9000
P	1.06.01.01.01	Fachberatung/Fortbildung	9532
TP	1.06.01.01.02	frühe Hilfen	9532
TP	1.06.01.01.03	Kiga-Beiträge	9530
TP	1.06.01.01.05	Schulbetreuungskosten	9530
TP	1.06.01.01.06	Heimaufsicht	9053
TP	1.06.01.02	Förderung in Tagespflege	9000
P	1.06.01.02.02	kommunalisierte Mittel	9532
TP	1.06.01.02.04	Förderung in Tagespflege	9530
TP	1.06.01.02.05	Landesförderung nach dem HessKiföG U3	9532
TP	1.06.01.02.06	Landesförderung nach dem HessKiföG Ü3	9532
TP	1.06.01.02.07	Qualifizierung Tagespflege	9532
TP	1.06.02	Jugendarbeit	9000
PG	1.06.02.01	Außerschulische Jugendbildung	9533
P	1.06.02.01.01	Zuschüsse zur außerschulischen Bildung	9533
TP	1.06.02.01.03	Jugendbildungswerk	9533
TP	1.06.02.01.04	Medienbildung	9533
TP	1.06.02.01.05	DEXT-Fachstelle	9533
TP	1.06.02.02	Kinder- und Jugenderholung	9533
P	1.06.02.02.01	Zuschüsse Fahrten und Lager	9533
TP	1.06.02.02.02	Zuschüsse Kinderfreizeiten	9533
TP	1.06.02.02.03	Zuschüsse Ferienspiele	9533
TP	1.06.02.02.04	Fachtage Vereine/Verbände	9533
TP	1.06.02.02.05	Corona Aufholprogramm außerschulische JA	9533
TP	1.06.02.03	Internationale Jugendarbeit	9533
P	1.06.02.03.01	Internationale Jugendbegegnungen	9533
TP	1.06.02.03.02	Internationales Musiccamp	9533
TP	1.06.02.03.03	Internationale Partnerschaften	9533
TP	1.06.02.04	Mitarbeiterfortbildung	9533
P	1.06.02.05	Sonstige Jugendarbeit	9533
P	1.06.02.05.01	Kinder- und Jugendförderung - Allgemein	9533
TP	1.06.02.05.02	Jugendarbeit	9533
TP	1.06.02.05.03	Facharbeitskreise	9533
TP	1.06.02.05.04	Förderung freier Träger der Jugendhilfe	9533

TP	1.06.03	Sonstige Leistungen	9000
PG	1.06.03.01	Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz	9533
P	1.06.03.01.02	Fachstelle Suchtprävention	9533
TP	1.06.03.01.03	Jugendberufshilfe	9533
TP	1.06.03.01.04	OloV	9533
TP	1.06.03.01.06	Bildungsbegleitung durch Migranten-SHO	9533
TP	1.06.03.01.07	Projekt Bo4U	9533
TP	1.06.03.01.08	Corona Aufholprogramm §13 SGBVIII	9533
TP	1.06.03.03	Förderung der Erziehung in der Familie	9531
P	1.06.03.03.01	Allg. Förd. der Erziehung in der Familie	9531
TP	1.06.03.03.02	Berat. Partnerschaft, Trennung usw.	9531
TP	1.06.03.03.03	Gemeinsame Unterbringung	9531
TP	1.06.03.03.04	Betreuung/Versorgung in Notsituationen	9531
TP	1.06.03.03.05	Unterstütz. z. Erfüllung d. Schulpflicht	9531
TP	1.06.03.04	Hilfe zur Erziehung	9531
P	1.06.03.04.01	andere Hilfen zur Erziehung	9531
TP	1.06.03.04.02	soziale Gruppenarbeit	9531
TP	1.06.03.04.03	Erziehungsbeistand	9531
TP	1.06.03.04.04	Betreuungshelfer	9531
TP	1.06.03.04.05	sozialpädagogische Familienhilfe	9531
TP	1.06.03.04.06	Elterntraining	9531
TP	1.06.03.04.07	Erziehung in einer Tagesgruppe	9531
TP	1.06.03.04.08	Schulprojekt Bischhoff-Ketteler-Schule	9531
TP	1.06.03.04.09	Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.04.10	Heimerziehung; sonst.betreute Wohnformen	9531
TP	1.06.03.04.11	Unbegleitete minderjährige Ausländer	9531
TP	1.06.03.04.12	intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	9531
TP	1.06.03.05	Eingliederungshilfe	9000
P	1.06.03.05.01	Eingliederungshilfe ambulant	9531
TP	1.06.03.05.02	Eingliederungshilfe teilstationär	9531
TP	1.06.03.05.03	Eingliederungshilfe Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.05.04	Eingliederungshilfe Heim	9531
TP	1.06.03.05.05	Eingliederungshilfe Vj. ambulant	9531
TP	1.06.03.05.06	Eingliederungshilfe Vj. teilstationär	9531
TP	1.06.03.05.07	Eingliederungshilfe Vj. Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.05.08	Eingliederungshilfe Vj. Heim	9531
TP	1.06.03.05.09	Legasthenie / Dyskalkulie	9540
TP	1.06.03.05.10	Ambulante Therapien	9540
TP	1.06.03.05.11	Integrationshelfer Regelschule	9540
TP	1.06.03.05.12	Integrationshelfer Förderschule	9540
TP	1.06.03.05.13	Gutachten § 35a SGB VIII	9540
TP	1.06.03.05.14	systemische Schulbegleitung	9540
TP	1.06.03.06	Hilfen für junge Volljährige	9531
P	1.06.03.06.01	ambulante Hilfen	9531
TP	1.06.03.06.02	teilstationäre Hilfen	9531
TP	1.06.03.06.03	Vollzeitpflege	9531
TP	1.06.03.06.04	Heim / sonstige betreute Wohnform	9531
TP	1.06.03.07	Inobhutnahme	9531
P	1.06.03.08	Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a	9000
P	1.06.03.08.01	Adoptionsvermittlung	9531
TP	1.06.03.08.02	Mitwirkung in Verfahren nach dem JGG	9531
TP	1.06.03.08.03	Amtsvormund-, Unterhaltsbeistandschaft	9530
TP	1.06.03.08.04	Bestellte Vormund-, Pflegschaften	9530
TP	1.06.03.08.05	Geldbußen JGH allgemein	9531
TP	1.06.03.08.06	Geldbußen JGH TOA	9531
TP	1.06.03.08.07	Geldbußen JGH Drogendelikte	9531
TP	1.06.03.08.08	Führung d. Vormundschaft f.Kinder/Jugend	9530

TP	1.06.03.09	Übrige Hilfen	9000
P	1.06.03.09.01	Sonst. Aufgaben überörtlicher Träger	9532
TP	1.06.03.09.02	Sonstige Maßnahmen	9053
TP	1.06.03.10	Verwaltung Jugend und Familie	9230
P	1.06.03.10.03	Sozialstiftung Jugend	9230
TP	1.06.03.10.04	Sozialstiftung Berufsorientierung	9230
TP	1.06.03.10.05	Sozialstiftung Erkundung Lebenswelten	9230
TP	1.06.03.10.06	Sozialstiftung Begegnung fördern	9230
TP	1.06.03.10.07	Sozialstiftung Polizei "Ich feier mit!"	9230
TP	1.06.03.10.08	Sozialstiftung Jugendkulturfestival	9230
TP	1.06.03.10.09	Sozialstiftung Medienbildungsshow	9230
TP	1.06.03.10.10	Sozialstiftung Zukunft im Blick	9230
TP	1.06.03.10.11	Sozialstiftung Der verstinformatiomitmach Medien	9230
TP	1.06.03.10.12	Sozialstiftung 20. Musiccamp 2015	9230
TP	1.06.03.10.13	Sozialstiftung Feine Kerle auf Tour 2015	9230
TP	1.06.03.10.14	Sozialstiftung Geht Klar-Parcours	9230
TP	1.06.04	Tageseinrichtungen für Kinder	9000
PG	1.06.04.01	Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
P	1.06.04.01.01	SB Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
TP	1.06.04.01.03	ZB Internationaler Kindergarten / Preschool	9610
TP	1.06.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	9000
PG	1.06.05.03	Kreisjugendheim Ernsthofen	9533
P	1.06.05.03.01	KJH Allgemein BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.02	Jugendliche LK kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.03	Jugendliche LK lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.04	Jugendliche ext kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.05	Jugendliche ext lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.06	Erwachsene LK kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.07	Erwachsene LK lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.08	Erwachsene ext kurz BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.09	Erwachsene ext lang BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.10	Tagungen BK 4020	9533
TP	1.06.05.03.11	Catering BK 4020	9533
TP	1.06.06	Sonstige Einrichtungen	9000
PG	1.06.06.01	Erziehungs-, Familienberatungsstellen	9532
P	1.06.06.01.01	EB Ober-Ramstadt	9532
TP	1.06.06.01.02	EB Pfungstadt	9532
TP	1.06.06.01.03	EB Groß-Umstadt	9532
TP	1.06.06.01.04	Frühe Hilfen,Prävention und Kinderschutz	9532
TP	1.06.06.01.05	Frühe Hilfen - Sprechstunde	9532
TP	1.06.06.01.06	familienentlastende Unterstützung	9532
TP	1.06.06.01.07	Beratung in Krisen rund um Geburt	9532
TP	1.06.06.02	Sonstige Einrichtungen	9540
P	1.06.06.02.01	Drogenberatungsstelle	9540
PB	**1.07**	**Gesundheitsdienste**	**9000**
PG	1.07.01	Krankenhäuser	9000
P	1.07.01.01	Krankenhäuser und Kliniken	9000
TP	1.07.01.01.01	Sozialstiftung KKH	9230
TP	1.07.01.01.02	Krankenhäuser	9230
TP	1.07.01.01.03	Kreiskliniken	9210
PG	1.07.02	Gesundheitseinrichtungen	9000
P	1.07.02.01	Gesundheitseinrichtungen	9210
TP	1.07.02.01.01	Gesundheitsamt	9210
TP	1.07.02.01.03	Medizinisches Versorgungszentrum	9210
PG	1.07.03	Maßnahmen der Gesundheitspflege	9000
P	1.07.03.01	Medizinische Versorgung	9102
TP	1.07.03.01.03	Versorgung im Landkreis	9102

PB	**1.08**	**Sportförderung**	**9000**
PG	1.08.01	Förderung des Sports	9000
P	1.08.01.01	Förderung des Sports	9310
PB	**1.09**	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**9000**
PG	1.09.01	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.	9000
P	1.09.01.01	Regionalplanung und -entwicklung	9000
TP	1.09.01.01.01	Verkehrsentwicklung	9310
TP	1.09.01.01.02	Radverkehr	9310
TP	1.09.01.01.03	Regionalmanagement Da-Di	9310
TP	1.09.01.01.04	Breitband	9310
TP	1.09.01.01.05	Energie	9310
TP	1.09.01.01.06	Regionale Kooperationen	9310
TP	1.09.01.01.07	Regionalplanung, Bau, Europa	9411
P	1.09.01.02	Dorf-und Regionalentwicklung	9430
TP	1.09.01.02.01	Dorfentwicklung	9430
TP	1.09.01.02.02	Forschungsprojekt WiebauIN	9430
PB	**1.10**	**Bauen und Wohnen**	**9000**
PG	1.10.01	Bau- und Grundstücksordnung	9000
P	1.10.01.01	Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht	9410
TP	1.10.01.01.01	Bauvorbescheid	9410
TP	1.10.01.01.02	Ausnahmen/Befreiungen/Abweichungen	9410
TP	1.10.01.01.03	Baugenehmigung Nr. 611VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.04	Baugenehmigung Nr. 612VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.05	Baugenehmigung Nr. 613VwKostV	9410
TP	1.10.01.01.06	Baulasten	9410
TP	1.10.01.01.07	Bauaufssichtliche Anordnungen	9410
TP	1.10.01.01.08	Bauaufsichtliche Dienstleistungen	9410
TP	1.10.01.01.09	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	9410
TP	1.10.01.01.11	Gerichtskosten	9410
TP	1.10.01.01.12	Teilungsgenehmigungen	9410
TP	1.10.01.01.13	Freistellungsverfahren § 64 HBO	9410
PG	1.10.02	Wohnbauförderung	9000
P	1.10.02.01	Wohnbauförderung	9540
PG	1.10.03	Denkmalschutz und -pflege	9000
P	1.10.03.01	Denkmalschutz und -pflege	9410
TP	1.10.03.01.01	Denkmalschutz	9410
TP	1.10.03.01.02	Denkmalpflege	9410
TP	1.10.03.01.03	Förderung	9410
PB	**1.11**	**Ver- und Entsorgung**	**9000**
PG	1.11.01	Abfallwirtschaft	9000
P	1.11.01.01	Abfallwirtschaft	9000
TP	1.11.01.01.01	Tierkörperbeseitigung	9210
TP	1.11.01.01.02	Abfallwirtschaft allgemein	9210
TP	1.11.01.01.03	Abfallverwertung	9210
TP	1.11.01.01.04	Recycling	9210
PG	1.11.02	Elektrizitätsversorgung	9000
P	1.11.02.01	Elektrizitätsversorgung	9000
TP	1.11.02.01.01	Stromtankstellen	9310
PB	**1.12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**9000**
PG	1.12.01	Kreisstraßen	9000
P	1.12.01.01	Kreisstraßen	9310
PG	1.12.02	ÖPNV	9000
P	1.12.02.01	ÖPNV	9000
TP	1.12.02.01.01	ÖPNV VB 9104	9104
TP	1.12.02.01.02	ÖPNV VB 9210	9210

PB	**1.13**	**Natur- und Landschaftspflege**	**9000**
PG	1.13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	9000
P	1.13.01.01	Überwachung v. Kleingartenorganisationen	9411
PG	1.13.02	Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	9000
P	1.13.02.01	Wasser-, Boden- und Deichverbände	9000
TP	1.13.02.01.01	Mitgliedsbeiträge Verbände	9210
TP	1.13.02.01.02	Personalkosten Wasserverband	9221
PG	1.13.03	Naturschutz und Landschaftspflege	9000
P	1.13.03.01	Ordnungsaufgaben der UNB	9411
TP	1.13.03.01.01	Ordnungsmaßnahmen	9411
TP	1.13.03.01.02	Maßnahmen	9411
TP	1.13.03.01.03	Ried + Sand	9411
P	1.13.03.02	Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.	9411
TP	1.13.03.02.01	Ökomodellregion	9411
TP	1.13.03.02.02	Projekt "Kichererbse"	9411
PG	1.13.04	Land- und Forstwirtschaft	9000
P	1.13.04.01	Land- und Forstwirtschaft	9000
TP	1.13.04.01.01	Landwirtschaftsförderung	9411
TP	1.13.04.01.02	Land- und Forstwirtschaft allg.	9310
TP	1.13.04.01.03	Forstrechtliche Genehmigungen	9411
PB	**1.14**	**Umweltschutz**	**9000**
PG	1.14.01	Umweltschutzmaßnahmen	9000
P	1.14.01.01	Allg. Aufgaben des Umweltschutzes	9000
TP	1.14.01.01.01	Immissionsschutz	9410
TP	1.14.01.01.02	Schornsteinfeger	9410
TP	1.14.01.01.03	Betriebs- und Flächenkontrollen	9411
TP	1.14.01.01.04	Umweltschutz allgemein	9411
PB	**1.15**	**Wirtschaft und Tourismus**	**9000**
PG	1.15.01	Wirtschaftsförderung	9000
P	1.15.01.01	Wirtschaftsförderung	9310
TP	1.15.01.01.01	Wirtschaftsförderung	9310
TP	1.15.01.01.02	Regionalförderung	9310
TP	1.15.01.01.03	Klimaschutzkonzept	9310
PG	1.15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	9000
P	1.15.02.01	Sparkassen	9210
P	1.15.02.02	Schlachthof	9310
PG	1.15.03	Tourismus	9000
P	1.15.03.01	Tourismus	9310
TP	1.15.03.01.01	Förderung des Landtourismus	9310
TP	1.15.03.01.02	Tourismus allg.	9310
PB	**1.16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**9000**
PG	1.16.01	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	9000
P	1.16.01.01	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	9230
PG	1.16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000
P	1.16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230
TP	1.16.02.01.01	Sozialstiftung	9230
TP	1.16.02.01.02	Sonderinvestitionsprogramme	9230
TP	1.16.02.01.03	Kreditwirtschaft/Schuldenmanagement	9230
TP	1.16.02.01.04	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230
TP	1.16.02.01.05	Kreditwirtschaft Kreiskliniken	9230
P	1.16.02.02	KJH Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9230

Gemeinkostenträger

TP	1.01.01.90.50	Gemeinkostenträger VB 9050	9050
TP	1.01.01.91.01	Gemeinkostenträger VB 9101	9101
TP	1.01.01.91.02	Gemeinkostenträger VB 9102	9102
TP	1.01.01.91.03	Gemeinkostenträger VB 9103	9103
TP	1.01.01.91.04	Gemeinkostenträger VB 9104	9104
TP	1.01.01.91.11	Gemeinkostenträger VB 9111	9111
TP	1.01.01.91.20	Gemeinkostenträger VB 9120	9120
TP	1.01.01.92.10	Gemeinkostenträger VB 9210	9210
TP	1.01.01.92.20	Gemeinkostenträger VB 9220	9220
TP	1.01.01.92.21	Gemeinkostenträger VB 9221	9221
TP	1.01.01.92.22	Gemeinkostenträger VB 9222	9222
TP	1.01.01.92.30	Gemeinkostenträger VB 9230	9230
TP	1.01.01.92.31	Gemeinkostenträger VB 9231	9231
TP	1.01.01.92.40	Gemeinkostenträger VB 9240	9240
TP	1.01.01.92.50	Gemeinkostenträger VB 9250	9250
TP	1.15.01.93.10	Gemeinkostenträger VB 9310	9310
TP	1.10.01.94.10	Gemeinkostenträger VB 9410	9410
TP	1.13.03.94.11	Gemeinkostenträger VB 9411	9411
TP	1.02.02.94.20	Gemeinkostenträger VB 9420	9420
TP	1.09.01.94.30	Gemeinkostenträger VB 9430	9430
TP	1.02.02.95.10	Gemeinkostenträger VB 9510	9510
TP	1.06.03.95.39	Gemeinkostenträger VB 9539(9053, 9530-9532)	9539
TP	1.05.01.95.40	Gemeinkostenträger VB 9540	9540
TP	1.05.03.95.41	Gemeinkostenträger VB 9541	9541
TP	1.03.09.96.10	Gemeinkostenträger VB 9610	9610
TP	1.02.02.97.20	Gemeinkostenträger VB 9720	9720
TP	1.02.02.97.30	Gemeinkostenträger VB 9730	9730
TP	1.01.01.98.88	Gemeinkostenträger VB 9888	9888

Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten

VB	Fachbereich/Schule
9000	Keine Zuordnung
9050	Verwaltungsleitung
9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden
9102	Büro des Landrates
9103	Büro der Kreisbeigeordneten
9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten
9111	Büro für Chancengleichheit
9120	Büro für Migration und Inklusion
9210	Konzernsteuerung
9220	Personal
9221	Zentrale Dienste
9222	IT
9230	Finanz- und Rechnungswesen
9231	Vollstreckungsbehörde
9240	Kommunalaufsicht, Recht
9250	Revision
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung
9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz
9411	Landwirtschaft und Umwelt
9420	Veterinäramt
9430	Dorf- und Regionalentwicklung
9510	Ausländerwesen
9520	KfB - Planung, Zentrale Angelegenheiten
9521	KfB - Materielle Hilfe
9522	KfB - Aktivierende Hilfe
9053	Jugendamt - Amtsleitung
9530	Jugendamt - Verwaltung
9531	Jugendamt - Soziale Dienste
9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung
9533	Jugendamt - Prävention, Bildung
9540	Soziales und Teilhabe
9541	Zuwanderung und Flüchtlinge
9610	Schulservice, VHS
9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst
9720	Ordnungs- und Gewerberecht
9730	Verkehr
9888	Personalvertretung
3000	Schulen

H a u s h a l t s v e r m e r k e

Haushaltsrechtliche Festsetzungen gemäß §§ 19, 20 und 21 GemHVO

Unter Beachtung des § 19 Abs. 2 GemHVO können grundsätzlich im Rahmen der Budgetierung zahlungswirksame Mehrerträge eines Produktes für zahlungswirksame Mehraufwendungen dieses Produktes verwendet werden.

Das Gleiche gilt gem. § 19 Abs. 4 GemHVO für Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts entsprechend.

Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind grundsätzlich alle zahlungswirksamen Aufwendungen innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dabei obliegt die Überwachung des § 20 Abs. 4 GemHVO der bzw. dem Budgetverantwortlichen. Als Budget gelten die Erträge und Aufwendungen innerhalb eines Produktbereiches. Jedes Budget ist untergliedert in Teilbudgets je Verantwortlichkeitsbereich innerhalb des Produktbereiches (siehe hierzu auch die Übersicht Budgets in den Anlagen zum Haushaltsplan). Ausgenommen hiervon sind folgende zentral bewirtschaftete und nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen:

- Herabsetzung/Auflösung Rückstellung Pensionen/Beihilfe (SK 5380010)
- Eigenbeteiligung Wahlleistungen HBeihVO (SK 5392010-5392030)
- Personalaufwendungen (KG 62-65)
- Aufwendungen nach § 27 HGO (SK 6780200)
- Strom VB 9221 (SK 6051010)
- Gas VB 9221 (SK 6052010)
- Fernwärme VB 9221 (SK 6053010)
- Heizöl VB 9221 (SK 6054010)
- Treibstoffe VB 9221 (SK 6055010)
- Wasser VB 9221 (SK 6056010)
- Abwasser VB 9221 (SK 6057010)
- Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen VB 9221 (SK 6061010)
- Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung VB 9221 (SK 6063010)
- Reinigungsmaterial VB 9221 (SK 6081010)
- Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221 (SK 6164010)
- Wartungskosten VB 9221 (SK 6166020)
- Fremdreinigung VB 9221 (SK 6173010)
- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221 (SK 6700010)
- Leasing VB 9221 (SK 6710010)
- Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten/Diensten VB 9221 (SK 6790010)
- Porto und Versandkosten VB 9221 (SK 6820010)
- Telefonkosten VB 9221 (SK 6832010)
- Amtliche Bekanntmachungen VB 9221 (SK 6840010)
- Reisekosten VB 9221 (SK 6850010)
- Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221 (SK 6862010)
- Beiträge für gebäude-/inventarbezogene Versicherung VB 9221 (SK 6900010)
- Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221 (SK 6901010)
- Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221 (SK 6909010)
- Kfz-Steuer VB 9221 (SK 7030010)
- Erstattung Gebäudemanagement Verwaltung an Da-Di-Werk (SK 7175100)
- Wartungskosten Software VB 9222 (SK 6166010)
- Gebühren Software VB 9222 (SK 6730010)
- Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen (SK 5392000)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (KG 546 ohne SK 5464100)
- Erträge aus der Veräußerung von Anlagen (KG 591-596)
- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (KG 661-665, 669, 791)
- Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere) (KG 667)
- Verluste aus dem Abgang von Anlagen (KG 794)
- Umlagekostenarten (Kontenklasse 9)

Die Sachkonten bzw. Kontengruppen, die zentral bewirtschaftet werden und nicht budgetiert sind, werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO im gesamten Ergebnishaushalt für jeweils deckungsfähig erklärt.

Darüber hinaus werden folgende Sachkonten nach § 20 Abs. 2 GemHVO im gesamten Ergebnishaushalt für deckungsfähig erklärt:

- Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen (SK 6010000)
- Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur (SK 6810000)
- Aufwendungen für Rechtsanwälte (SK 6771300)
- Aufwendungen für Gerichtskosten (SK 6771400)
- Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB 9220 (SK 6881010)

Nach § 20 Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 GemHVO sind alle Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt analog für aus dem Vorjahr übertragene Haushaltsermächtigungen. Als Budget gelten dabei die Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb eines Produktbereiches. Jedes Budget ist untergliedert in Teilbudgets je Verantwortlichkeitsbereich innerhalb des Produktbereiches.

Auszahlungen für EDV Hard- und Software einschließlich der Maßnahme „IT-Vorhabenplanung“ (Konten 8050100 bis 8050103) werden nach § 20 Abs. 2 i.V.m. Abs. 3 GemHVO im gesamten Finanzhaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets können nach § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen dieses Budgets verwendet werden.

Nachfolgende Ansätze des Ergebnishaushalts werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:

- Produkt 010106, SK 6881010 (Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB 9220)
- Produkt 010102, SK 6780100 (Aufwendungen für Fraktionen)
- Produkt 010105, SK 6166010 (Wartung Software VB 9222, IT-Vorhaben)
- Produkt 010107, SK 6161000 (Instandhaltung Gebäude und Außenanlage (Bauunterhaltung))
- Produkt 010107, SK 6162000 (Instandhaltung technische Anlage)
- Produkt 010115, SK 6133000 (Aufwand für Honorarkräfte)
  SK 6779000 (Aufwendungen für andere Beratungsleistungen)
- Produkt 030199, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030299, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030399, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030499, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030599, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030699, div. Kontengruppen (Schulbudgets)
- Produkt 030901, div. Kontengruppen (Budgets Beratungsstellen und Verkehrsgärten)
- Produkt 030904, div. Kontengruppen (Medienzentrum)
- Produkt 120201, KG 71 (Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen)

Erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 und 3 GemHVO sind Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen mit einem Auszahlungs- oder Aufwandsvolumen ab 3 Mio. € (ohne Folgekosten).

E r g e b n i s h a u s h a l t

Ergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	353.621	492.830	527.200	527.200	543.016	559.306
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.577.823	29.511.960	25.952.138	25.952.198	26.471.242	27.000.667
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.290.967	29.291.665	31.348.782	30.878.943	31.496.522	32.126.452
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	298.874.358	309.486.959	333.386.392	345.042.996	357.047.739	367.918.662
6	547	Erträge aus Transferleistungen	150.928.962	146.756.215	165.404.968	167.436.513	172.459.608	177.633.396
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	171.000.293	186.303.553	182.565.737	186.330.923	191.559.936	195.902.177
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.376.976	12.408.253	9.600.347	5.575.128	5.575.128	5.575.128
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.370.061	748.019	687.265	664.515	677.805	691.361
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**693.773.065**	**714.999.454**	**749.472.829**	**762.408.416**	**785.830.996**	**807.407.149**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	89.480.728	97.972.488	107.666.514	109.588.984	112.876.654	116.262.954
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.583.383	7.409.000	6.766.007	6.896.322	7.103.212	7.316.308
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.986.923	33.246.381	41.503.406	38.052.672	38.052.672	38.052.672
14	66	Abschreibungen	17.406.189	19.517.983	17.493.164	17.493.164	17.493.164	17.493.164
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	134.518.733	141.831.510	168.329.907	170.102.549	172.719.149	178.914.849
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	68.321.086	75.801.108	79.840.094	82.235.296	84.702.355	87.243.426
17	72	Transferaufwendungen	330.747.259	345.429.391	392.531.725	407.264.713	417.446.331	427.882.489
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.387	830.278	886.858	887.158	896.030	904.990
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**694.237.690**	**722.038.139**	**815.017.675**	**832.520.858**	**851.289.567**	**874.070.852**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-464.625**	**-7.038.685**	**-65.544.846**	**-70.112.442**	**-65.458.571**	**-66.663.703**
21	56,57	Finanzerträge	1.306.044	5.115.510	5.245.700	5.239.490	5.239.490	5.239.490
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.709.999	4.693.467	5.365.976	8.499.820	10.999.820	13.499.820
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-2.403.955**	**422.043**	**-120.276**	**-3.260.330**	**-5.760.330**	**-8.260.330**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**695.079.109**	**720.114.964**	**754.718.529**	**767.647.906**	**791.070.486**	**812.646.639**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**697.947.690**	**726.731.606**	**820.383.651**	**841.020.678**	**862.289.387**	**887.570.672**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-2.868.580**	**-6.616.642**	**-65.665.122**	**-73.372.772**	**-71.218.901**	**-74.924.033**
27	59	Außerordentliche Erträge	-11.929	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.557	0	0	0	0	0
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-35.486**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30		**Jahresergebnis vor Rücklagen (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-2.904.067**	**-6.616.642**	**-65.665.122**	**-73.372.772**	**-71.218.901**	**-74.924.033**

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis: 0,00 Euro
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis: -3.614.724,33 Euro
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis: -3.614.724,33 Euro

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.667.000	1.667.000	1.667.000	1.173.332
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.161.071	2.232.689	1.794.780	2.297.104
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	35.000	978.362	1.220.663	192.303
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	129.382	129.381	134.910	150.579
	53	Sonstige ordentliche Erträge	358.805	381.555	443.959	2.741.830
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.351.258**	**5.388.987**	**5.261.312**	**6.555.150**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	25.956.267	25.324.079	23.654.040	22.069.239
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.694.152	2.646.228	2.840.326	5.927.067
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.925.548	14.167.435	11.256.239	9.104.116
	66	Abschreibungen	2.485.374	2.485.362	2.315.075	1.922.056
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.897.781	2.507.072	2.666.716	2.105.369
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.570	4.270	5.070	3.403
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.963.693**	**47.134.446**	**42.737.467**	**41.131.252**
		Verwaltungsergebnis	**-42.612.435**	**-41.745.459**	**-37.476.155**	**-34.576.102**
	56,57	Finanzerträge	60.500	60.500	52.500	72.256
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	1.586
		Finanzergebnis	**60.500**	**60.500**	**52.500**	**70.670**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.551.935**	**-41.684.959**	**-37.423.655**	**-34.505.431**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.042
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	4.016
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.974**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.551.935**	**-41.684.959**	**-37.423.655**	**-34.507.406**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	47.996.622	47.224.983	41.314.292	37.177.263
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.656.962	8.623.815	6.662.808	6.345.145
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**39.339.659**	**38.601.168**	**34.651.484**	**30.832.117**
		Jahresergebnis nach internen	**-3.212.275**	**-3.083.790**	**-2.772.171**	**-3.675.288**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.667.000	1.667.000	1.667.000	1.173.332
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.161.071	2.232.689	1.794.780	2.297.105
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	35.000	978.362	1.220.663	192.304
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	129.382	129.382	134.910	150.579
	53	Sonstige ordentliche Erträge	358.805	381.555	443.959	2.741.830
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.351.258**	**5.388.988**	**5.261.312**	**6.555.151**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	25.956.267	25.324.079	23.654.040	22.069.240
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.694.152	2.646.228	2.840.326	5.927.068
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.925.548	14.167.436	11.256.240	9.104.116
	66	Abschreibungen	2.485.375	2.485.362	2.315.076	1.922.056
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.897.781	2.507.072	2.666.716	2.105.369
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.570	4.270	5.070	3.403
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.963.693**	**47.134.447**	**42.737.468**	**41.131.253**
		Verwaltungsergebnis	**-42.612.435**	**-41.745.459**	**-37.476.156**	**-34.576.102**
	56,57	Finanzerträge	60.500	60.500	52.500	72.256
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	1.586
		Finanzergebnis	**60.500**	**60.500**	**52.500**	**70.670**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.551.935**	**-41.684.959**	**-37.423.656**	**-34.505.432**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.042
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	4.017
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.975**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.551.935**	**-41.684.959**	**-37.423.656**	**-34.507.407**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	47.996.623	47.224.984	41.314.292	37.177.263
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.656.963	8.623.815	6.662.808	6.345.145
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**39.339.660**	**38.601.169**	**34.651.484**	**30.832.118**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.212.275**	**-3.083.790**	**-2.772.172**	**-3.675.289**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Geschäftsstellen direkt gewählte(r) Landrat/Landrätin, hauptamtliche(r) Erste(r) Kreisbeigeordnete(r), hauptamtliche(r) Kreisbeigeordnete(r) - Repräsentation des Landkreises - Beteiligungscontrolling und -verwaltung - Erstellung des Konzernabschlusses - Wahlleitung im Sinne des KWG (außer Durchführung der Kommunalwahl) und des § 55 HGO (Wahlen, die der Kreistag durchführt) - Ehrungen des Landkreises - Betreuung und Weiterentwicklung des Sitzungsdienstprogramms SESSION - Förderung des Ehrenamtes, Herausgabe einer Ehrenamtsbroschüre - Infrastrukturplanung - Detailbetrachtung des Demografischen Wandels im Landkreis - Koordination interkommunaler Zusammenarbeit - Entwicklung und Umsetzung der interkulturellen Öffnung der Kreisverwaltung - Erstellung von Konzepten zur besseren beruflichen und gesellschaftlichen Integration von Menschen mit Migrationshintergrund - Vernetzung in Kommunen und interkommunal zum Thema Integration - Erstellung von Statistiken und Publikationen zum Thema Integration - Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung des Konzerns - Erarbeitung konzernweiter Konzepte - Unterstützung der Leitung zur Optimierung von Effizienz und Effektivität - Förderung der Kommunikation zwischen der politischen Führungsebene und der Verwaltung und den Beteiligungen - Leitung von Projekten der Gesamtverwaltung - Systematischer Abgleich der durchgeführten Projekte nach Zielen und Wirkungen in Richtung Politik und Verwaltung - Erarbeitung einer EDV-Strategie des Gesamtkonzerns - Einführung eines konzernweiten Vertragsmanagements - Bestellung einer Anti-Korruptionsbeauftragten zur konsequenten Umsetzung der gesetzlichen Regelungen (Erlass Land Hessen zur Korruptionsvermeidung) - Bearbeitung aller zukunftsrelevanten Themen (Digitalisierung, neue Arbeitswelten) im Rahmen der Zukunftswerkstatt - Sicherstellung der Umsetzung datenschutzrechtlicher Bestimmungen - Datenbasierte Steuerung und Planung	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9102 Büro des Landrates 9103 Büro der Kreisbeigeordneten 9104 Büro des Ersten Kreisbeigeordneten 9120 Büro für Migration und Inklusion 9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, BGB, GmbHG, AktG, HGB, KGG, EigBGes, Beihilferecht, Hessisches ÖPNVG, SparkG Hessen, KA- und KT-Beschlüsse, KWG, KWO, Satzungen, Beschlusslage, Hausinterne Vereinbarung, Aufträge durch die Behördenleitung, AGG, Art. 3 GG, Onlinezugangsgesetz (OZG), DSGVO, HDSIG	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	0	66.218	154.987	8.120
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	26.000	26.000	10.000	18.027
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	0	2.500	374
	5483002	Kostenerst. von Zweckverbänden steuerpfl. 19%	1.950	1.950	7.890	7.411
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	17.500	3.884
	5483013	Personalkostenerst. von Zweckverb. steuerpfl. 19%	22.450	22.450	26.250	75.216
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	0	0	0	1.249
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	0	0	0	17.967
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	0	117.304
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	943.362	1.175.663	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.435	1.435	1.249	8.525
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	0	202
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	15.072
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	52.840
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	476
		Summe der ordentlichen Erträge	**51.835**	**1.061.415**	**1.396.039**	**326.667**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.993.469	2.932.573	2.966.374	2.752.656
	644-646	Versorgungsaufwendungen	597.257	585.546	471.110	1.019.182
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3.825	3.975	4.622	3.737
	6055000	Treibstoffe	0	0	0	176
	6055010	Treibstoffe VB 9221	9.500	9.500	9.500	8.729
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	0	3.000
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	0	0	15.000	0
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	0	0	0	70.950
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0	238
	6166000	Wartungskosten	0	45.703	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	42.062	40.106	39.771	7.937
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	57.923	77.231	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	1.200	1.200	1.200	1.483
	6710010	Leasing VB 9221	27.900	27.900	15.000	11.631
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	127.474	145.346	0
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	5.000	5.000	5.000	30.000

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	10.000	10.000	10.000	13.081
	6772100	Aufw. Steuerberatung + Wirtschaftsprüfer (extern)	30.000	30.000	30.000	14.711
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	4.500	4.500	4.500	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	105.000	312.506	309.175	126.538
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	1.437	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	200.000	200.000	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	9.730	9.533	10.694	10.020
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	131	88	0	13
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.613	3.613	0	6.504
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	2.526
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	12.843
	6860000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	10.000	10.000	10.000	12.212
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.200	6.200	6.200	3.555
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	10.000	10.000	9.500	5.648
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	6.145
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	15.000	15.000	15.000	16.518
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	6.694	33.925	34.112
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	21.643	21.643	20.451	9.679
	6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	24.000	24.000	24.000	16.785
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	9.000	9.000	9.000	6.066
	6910000	Mitgliedsbeiträge	430	430	430	180
	66	Abschreibungen	15.760	15.760	47.377	78.624
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	58.000	58.000	58.000	61.000
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	35.516
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	542.591	672.235	41.693
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	450	450	900	252
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.213.672**	**5.126.909**	**5.022.979**	**4.423.938**
		Verwaltungsergebnis	**-4.161.836**	**-4.065.494**	**-3.626.940**	**-4.097.271**
	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	1.586
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	1.586
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.161.836**	**-4.065.494**	**-3.626.940**	**-4.097.271**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.161.836**	**-4.065.494**	**-3.626.940**	**-4.097.271**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.705.328	4.612.836	4.014.977	4.646.454
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	543.491	547.342	388.037	549.183
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**4.161.836**	**4.065.494**	**3.626.940**	**4.097.271**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010101 Verwaltungsführung und -steuerung

Konten	Erläuterung
5421000	Landesförderung für die 'offene kommunale Datenplattform'. Von dem Betrag werden 542.591 Euro an den Wetteraukreis weitergeleitet (SK 7172000). Da das Projekt zum 31.12.2025 endet und die kommunale Datenplattform in den Regelbetrieb der IT übergeht, wird für 2026 keine Förderung geplant.
5481011	Ab 2024 werden hier die Personalkostenerstattungen vom Land für das Projekt 'offene kommunale Datenplattform' geplant. Da das Projekt zum 31.12.2025 endet und die kommunale Datenplattform in den Regelbetrieb der IT übergeht, werden keine Erstattungen mehr für 2026 geplant.
5482000	Kostenerstattung der Städte und Gemeinden im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich 'Datenschutz'.
5483000	Kostenerstattung Da-Di-Werk. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000). Der Ansatz wird ab 2025 unter 010104 geplant.
5483002	Kostenerstattung Seniozweckverband für die Beauftragung des Vorstandes. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483013) und Sachkostenerstattung (SK 5483002).
6120000	Beratungs- und Entwicklungsleistungen digitaler Prozesse im Rahmen der Umsetzung des Online-Zugangsgesetzes auf Civento-Basis. Dieser Ansatz wird ab 2025 unter 010108, SK 6166010 geplant, da Civento eingeführt ist.
6166000	Pflege und Wartung der Schnittstelle zu Data Warehouse im Rahmen der 'offenen kommunalen Datenplattform'. Da das Projekt zum 31.12.2025 endet und die kommunale Datenplattform in den Regelbetrieb der IT übergeht, werden die Aufwendungen ab 2026 unter 010108 abgebildet.
6179000	Aufwendungen für die Datenanbindung an die Fachanwendungen im Rahmen der 'offenen kommunalen Datenplattform'. Da das Projekt zum 31.12.2025 endet und die kommunale Datenplattform in den Regelbetrieb der IT übergeht, wird der Ansatz in 2026 nicht benötigt.
6700010	Leasing eines Kaffeevollautomaten im Trakt 7.
6710010	Die Dienstwagen der Dezernenten werden geleast.
6720000	Lizenzaufwand für die Software SQL und Business Intelligence im Rahmen der 'offenen kommunalen Datenplattform'. Da das Projekt zum 31.12.2025 endet und die kommunale Datenplattform in den Regelbetrieb der IT übergeht, werden die Lizenzen ab 2026 unter 010108 abgebildet.
6771200	Aufwendungen für die Beratung von Konzepten (u.a. Führungsinformationssystem, Risikomanagement).
6772100	Steuerberatungsaufwand bei der Konzernsteuerung, insbesondere zu § 2b UStG.
6773000	Zur Wahrung der Interessen des Landkreises in den Beteiligungen sind betriebswirtschaftliche Beratungen erforderlich.
6779000	Beratungsaufwand im Bereich Vertragsmanagement (2.500 Euro), Datenschutz (1.500 Euro) sowie zur Vorbereitung einer Gefährdungsanalyse der Anti-Korruptionsbeauftragten (1.000 Euro). Weiterhin werden hier seit 2024 die Aufwendungen für die Beratung im Rahmen der 'offenen kommunalen Datenplattform' (2025: 207.506 Euro) geplant. Der Ansatz entfällt in 2026. Ab 2025 werden hier zudem 100.000 Euro für den Beratungsaufwand im Bereich der Organisationsuntersuchungen, Standortverlagerungen, Stellenbewertungen und Veränderungsprozesse geplant. Dieser Ansatz befand sich bisher unter 010101, SK 6881000 und unter 010107, SK 6773000.
6790000	Aufwendungen für Beratungen im Rahmen der anstehenden Aufgaben- und Produktkritik.
6860000	Verfügungsmittel des/der Landrates/Landrätin.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit im Büro für Migration und Inklusion (900 Euro) und der Anti-Korruptionsbeauftragten (500 Euro). Weiterhin wird hier die interne Öffentlichkeitsarbeit der Datenschutzbeauftragten (300 Euro) sowie die Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Strategischen Sozialplanung (4.500 Euro) geplant.
6862000	Hier wird jährlich die Gästebewirtung der hauptamtlichen Dezernentin und des hauptamtlichen Dezernenten geplant.
6869000	Ehrengaben und Repräsentationsaufwendungen des/der Landrates/Landrätin.
6881000	Aufwendungen für externe Schulungen im Bereich der 'offenen kommunalen Datenplattform'. Dieser Ansatz entfällt 2026.
6890000	Aufwendungen für die Durchführung von Fachtagen und Informationsveranstaltungen zur Interkulturellen Öffnung der Verwaltung sowie Aufwendungen bei der Netzwerkarbeit mit Migrantenselbstorganisationen und der Kommunalen Bildungskoordination. Zusätzlich werden auf diesem Ansatz Mittel zur Umsetzung der Maßnahmen aus dem Aktionsplan UN-Behindertenrechtskonvention und zur Kofinanzierung von Landes- und Bundesprogrammen eingeplant (15.000 Euro). Seit 2023 wird hier auch die Durchführung von Beteiligungsverfahren im Rahmen der Strategischen Sozialplanung (9.000 Euro) abgebildet.
6910000	Mitgliedsbeiträge zum Verein für Sozialplanung (VSOP e.V., 120 Euro) und zum Bündnis 'Bunt ohne Braun' (60 Euro). Neu hinzu kommt die Mitgliedschaft beim Berufsverband der Datenschutzbeauftragten (250 Euro).
7128000	Aufwendungen für die in Kooperation mit dem Deutschen Roten Kreuz angebotene Integrations- und Sprachvermittlung.
7172000	Weiterleitung der Landesmittel an den Wetteraukreis im Bereich der 'offenen kommunalen Datenplattform' (SK 5421000).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010102 Gremienmanagement

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sitzungsmanagement und Geschäftsführung für Kreistag, Kreistags-präsidium, Kreistagsausschüsse und Kreisausschuss - Geschäftsstelle der/des Kreistagsvorsitzenden - Geschäftsstelle des Kreistages und Kreisausschusses - Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit - Förderung der Fraktionsarbeit - Sitzungsdienst, Protokollführung - Organisation und Durchführung von Veranstaltungen - Mitwirkung und Repräsentation des Kreisausländerbeirats (KAB) - Unterstützung und Beratung der örtlichen Ausländerbeiräte - Vertretung des KAB in Sitzungen und Arbeitsgruppen - Mitarbeit bei der Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte in Hessen	
Produktverantwortlichkeit	9101 Büro der Kreistagsvorsitzenden 9120 Büro für Migration und Inklusion	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, KWG, KWO, EigBGes, Satzungen, Beschlusslage	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010102 Gremienmanagement

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.200	1.200	1.000	1.242
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	11.600	11.600	8.200	10.677
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	550	550	500	574
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	7.000	7.000	5.500	6.503
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	7.660
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	444	444	0	696
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	454
		Summe der ordentlichen Erträge	**20.794**	**20.794**	**15.200**	**27.806**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	262.786	257.634	286.742	264.707
	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.308	47.361	79.589	121.294
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.826	1.826	1.845	1.768
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	9.500	9.000	9.500	8.442
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	0	0	0	882
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	0	490
	6780100	Aufwendungen für Fraktionen	352.000	319.000	313.400	291.970
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	352.000	318.000	318.000	270.065
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.126	2.026	2.030	1.714
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	340
	6832010	Telefonkosten VB 9221	633	633	0	712
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	10.404
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	190
	6860000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	4.750	4.750	4.250	2.928
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.100	1.100	2.100	40
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	5.393
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	4.798
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	14.750	10.750	10.750	3.731
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.000	467
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.258	1.258	1.368	1.352
	6910000	Mitgliedsbeiträge	205	205	205	205
	66	Abschreibungen	459	459	567	725
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	4.781	4.781	5.781	5.181
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.057.483**	**979.784**	**1.037.127**	**997.795**
		Verwaltungsergebnis	**-1.036.689**	**-958.990**	**-1.021.927**	**-969.990**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.036.689**	**-958.990**	**-1.021.927**	**-969.990**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.036.689**	**-958.990**	**-1.021.927**	**-969.990**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.106.775	1.029.170	1.085.563	1.030.475
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	70.086	70.180	49.636	60.485
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.036.689**	**958.990**	**1.035.927**	**969.990**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**14.000**	**0**

Produkt 010102 Gremienmanagement

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung DADINA, ZAW und NGA-Netz. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-Di-Werk und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6780100	Förderung der Fraktionsarbeit und Kostenübernahme von Fraktionsklausuren gemäß Satzung über die Förderung der Fraktionsarbeit im Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg. Aufgrund der Kommunalwahlen wird 2026 von mehr Fraktionen ausgegangen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Kreistag, Kreisausschuss, Fraktionen, Ausländerbeirat). Die Mittelinanspruchnahme ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der im Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien. Aufgrund der Kommunalwahlen wird 2026 von 81 statt 71 Kreistagsmitgliedern ausgegangen.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit in Zusammenarbeit mit den Örtlichen Ausländerbeiräten.
6869000	Ehrengaben und Repräsentationsaufwendungen der/des Kreistagsvorsitzenden (6.000 Euro) sowie des Kreisausschusses (4.750 Euro). Aufgrund eines parlamentarischen Abends erhöht sich der Ansatz um 4.000 Euro in 2026.
6881000	Aufwendungen für eine Klausurtagung des Kreisausschusses.
6910000	Mitgliedsbeitrag der Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte Hessen, dem der Kreisausländerbeirat des Landkreises Darmstadt-Dieburg angehört.
7128000	Aufwendungen für den Ring politischer Jugend sowie zur Förderung der Jugendverbände der im Kreistag vertretenen Parteien (3.681 Euro) und zur Unterstützung der Arbeit der Örtlichen Ausländerbeiräte (1.100 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen des Landkreises bzw. Beteiligung an Veranstaltungen Dritter - Förderung des Ehrenamtes und der partnerschaftlichen Beziehungen - Interkulturelle Woche im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Förderung von Vereinen und Verbänden in der freien Wohlfahrtspflege, Förderung von Beratungsstellen - Ehrenamtscard - Betriebskostenzuschuss des Landkreises zur Freiwilligenagentur der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg - Organisation und Durchführung der Veranstaltung FamilienLeben - Kooperationsveranstaltungen mit Bündnispartnern im Kreisbündnis für Familie	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates 9120 Büro für Migration und Inklusion 9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO), Entscheidungen L, KT- und KA-Beschlüsse, Geschäftsordnung des Kreisbündnisses für Familie	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	35.000	35.000	45.000	25.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	148	148	0	233
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	125
		Summe der ordentlichen Erträge	**35.148**	**35.148**	**45.000**	**25.358**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	134.383	131.749	101.265	138.965
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	7.844
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	150	150	190	146
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	10.000	10.000	14.500	4.641
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	500	500	500	373
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	1.501	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	187	187	239	118
	6832010	Telefonkosten VB 9221	208	208	0	403
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	21
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	399
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	2.500	4.825
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	5.000	5.000	7.000	5.477
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	546
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	25.500	25.500	27.500	23.067
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	391	391	206	308
	6910000	Mitgliedsbeiträge	120	120	120	120
	66	Abschreibungen	294	294	195	477
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	35.500	35.500	35.500	36.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**214.734**	**212.100**	**191.216**	**223.729**
		Verwaltungsergebnis	**-179.586**	**-176.952**	**-146.216**	**-198.372**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-179.586**	**-176.952**	**-146.216**	**-198.372**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-179.586**	**-176.952**	**-146.216**	**-198.372**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	195.885	193.803	164.054	212.505
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.299	16.851	17.837	14.133
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**179.586**	**176.952**	**146.216**	**198.372**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010103 Veranstaltungen/Repräsentation/Projekte

Konten	Erläuterung
5410300	Landesförderung für die Verstetigung und Optimierung des Bürgerengagements im Landkreis. Dem Ertrag stehen Aufwendungen unter den Sachkonten 6120000 und 7128000 gegenüber.
6120000	Aufwendungen für die Entwicklung eines Koordinierungszentrums für Bürgerengagement im Landkreis (vgl. SK 5410300).
6139000	Aufwendungen für die Beschaffung und den Druck der Ehrenamtscard.
6861000	Kosten für Projekte und Services zur Förderung des Ehrenamtes sowie für Beteiligungen und Durchführungen von Ehrenamtsmessen und von Fach- und Vortragsveranstaltungen für Vereinsakteure und ehrenamtlich Aktive.
6862000	Durchführung von Veranstaltungen des Landkreises Darmstadt-Dieburg (z.B. Kleintierzüchterehrung, Veranstaltungen für die Bediensteten, kleinere Veranstaltungen anlässlich der Übergabe von Spenden, Urkunden und Auszeichnungen).
6869000	Förderung des Ehrenamtes und Unterstützung der Vereinsarbeit im Landkreis durch Ehrengaben und Pokalspenden im Rahmen von Veranstaltungen und Jubiläen (16.500 Euro), Aufwendungen für die Teilnahme an der Interkulturellen Woche (3.000 Euro) sowie für partnerschaftliche Aktivitäten des Landkreises und für Pflege von internationalen partnerschaftlichen Begegnungen, Kooperationen und Austausch (6.000 Euro, bisher 8.000 Euro).
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Europäischen Partnerschaftsverein e.V.
7128000	Zuschuss des Landkreises zur Freiwilligenagentur der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg gemäß KT-Beschluss vom 11.12.2017 (33.000 Euro, vgl. SK 5410300). Hinzu kommen Aufwendungen zur Förderung des partnerschaftlichen Austauschs und zur Unterstützung eines Projektes des Volksbundes Deutscher Kriegsgräber zum Jugendaustausch (2.500 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Information der Öffentlichkeit/Medien - Anzeigen und Bekanntmachungen - Kreispublikationen - Bereitstellung und Betrieb der Internet-/Intranet-Systemplattform - Pflege und Weiterentwicklung der Internet-/Intranetangebote zur Information der Einwohnerinnen und Einwohner bzw. der Bediensteten	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9102 Büro des Landrates 9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Pressegesetz, Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO)	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	500	500	0	0
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	3.750	3.750	0	0
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	1.000	1.000	0	0
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	21.000	21.000	1.400	300
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	536
		Summe der ordentlichen Erträge	**26.250**	**26.250**	**1.400**	**836**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	650.898	638.136	516.596	255.410
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.848	1.812	1.853	8.565
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.618	1.618	1.790	147
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	22.000	22.000	22.000	12.966
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	43.291	41.289	40.451	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4.103	4.103	4.849	2.132
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	5
	6832010	Telefonkosten VB 9221	911	911	0	363
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	948
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	5.000	3.322
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	968
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	2.000	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.609	1.609	1.590	1.371
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.200	2.200	0	0
	66	Abschreibungen	1.281	1.281	12.689	3.704
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**736.759**	**721.960**	**608.817**	**289.900**
		Verwaltungsergebnis	**-710.509**	**-695.710**	**-607.417**	**-289.064**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-710.509**	**-695.710**	**-607.417**	**-289.064**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-710.509**	**-695.710**	**-607.417**	**-289.064**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	771.147	757.259	679.475	304.113
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60.639	61.549	60.058	15.049
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**710.509**	**695.710**	**619.417**	**289.064**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**12.000**	**0**

Produkt 010104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung Da-Di-Werk. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000). Der Plan 2024 und das Ergebnis 2023 befinden sich unter 010101.
5485000	Kostenerstattung Betreuungs gGmbH, Eigenbetrieb Kreiskliniken und KJH Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000). Das Ergebnis 2023 befindet sich teilweise unter 010101.
6120000	Beratungs- und Entwicklungsleistung zur Weiterentwicklung und laufenden Aktualisierung der Internet- und Intranetangebote sowie der Systemplattform TYPO3 (10.000 Euro). Weiterhin werden hier Aufwendungen zur Fortschreibung einer digitalen Plattform für Einwohner und Touristen des Landkreises sowie für Gestaltung und Bildmaterial für Information und Werbung (12.000 Euro) geplant.
6166010	Wartungskosten für die Gestaltungssoftware cms21. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6861000	Agenturleistungen für externe und interne Print- und Online-Veröffentlichungen.
6881000	Kosten für die Durchführung von Schulungsmaßnahmen der Jahresreihe AG Praktische Öffentlichkeitsarbeit bei der RKW Hessen.
6910000	Mitgliedsbeitrag bei der RKW Hessen e.V. zur Teilnahme an der AG Praktische Öffentlichkeitsarbeit.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 E-Government

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erarbeitung und Umsetzung von konzernweiten Konzepten zur Etablierung und Optimierung IT-gestützter Prozesse im Verwaltungshandeln sowie von technischen und organisatorischen Maßnahmen/Prozessen zur konzernweiten Verringerung des Gefährdungspotenzials für IT-Anwendungen und IT-Systeme - Pflege eines Geografischen Informationssystems (GIS) für Kommunen und die Landkreisverwaltung	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hausinterne Prozessvereinheitlichung/-vereinfachung auf Grundlage der Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i.V.m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO); INSPIRE-Richtlinie 2007/2/EG des EU Parlaments und des Rates; Geodatenzugangsgesetz (GeoZG) des Bundes; Hessisches Vermessungs- und Geoinformationsgesetz (HVGG)	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010105 E-Government

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	22.800	22.800	22.800	22.800
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	626
		Summe der ordentlichen Erträge	**22.800**	**22.800**	**22.800**	**23.426**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	210.018	143.006
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	5.365	8.835
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	126	171
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	0	0	100.000	99.992
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	3.726
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	525.000	465.000	200.000	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	74.500	74.500	40.000	36.957
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	0	315	479
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	5
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	423
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	965
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	71
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	0	505	607
	66	Abschreibungen	386.864	386.864	103.764	4.411
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**986.364**	**926.364**	**660.094**	**299.650**
		Verwaltungsergebnis	**-963.564**	**-903.564**	**-637.294**	**-276.224**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-963.564**	**-903.564**	**-637.294**	**-276.224**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-963.564**	**-903.564**	**-637.294**	**-276.224**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	963.564	903.564	649.683	289.782
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	12.389	13.558
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**963.564**	**903.564**	**637.294**	**276.224**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt **010105 E-Government**

Konten	Erläuterung
5482000	Kostenerstattungen durch Kommunen für die Nutzung der kreiseigenen Geodateninfrastruktur.
6120000	Betrieb und Pflege der kreiseigenen Geodateninfrastruktur und Mitarbeit in der Arbeitsgruppe 'Geodateninfrastruktur Südhessen' zum Aufbau einer Geodateninfrastruktur nach der EU-Richtlinie 'Inspire'. Der Ansatz befindet sich ab 2025 unter dem SK 6166010.
6166010	Seit 2024 werden hier die Kosten für Softwarewartung und -pflege für zur Umsetzung vorgesehener IT-Vorhaben im Rahmen der Implementierungs- und Testphase geplant (365.000 Euro). Weiterhin werden hier ab 2025 die 100.000 Euro für den Betrieb und Pflege der kreiseigenen Geodateninfrastruktur und für die Mitarbeit in der Arbeitsgruppe 'Geodateninfrastruktur Südhessen' zum Aufbau einer Geodateninfrastruktur nach der EU-Richtlinie 'Inspire' geplant (bisher SK 6120000). In 2026 kommen noch die 60.000 Euro für die Datenplattform hinzu.
6642000	Hier werden die Abschreibungen für die IT Maßnahmen zentral geplant.
6779000	Aufwendungen für ein zentrales Projektmanagement Tool, für ein zentrales Informationssicherheits-managementsystem sowie für einen externen Informationssicherheitsbeauftragten.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010106 Personalangelegenheiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalsachbearbeitung - Bedarfsermittlung und Controlling, An- bzw. Einstellung von Beamtinnen/Beamten und Beschäftigten einschließlich Beförderungen, Höhergruppierungen, Entlassungen, Arbeitszeitregelungen, Nebentätigkeiten, Versorgungs-, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten, Jobticket, Kfz-Darlehen, Jubiläen, Verabschiedungen usw. sowie Zusammenarbeit mit der Frauenbeauftragten und der Personalvertretung - Bezügeabrechnung - Festsetzung, Berechnung und Zahlbarmachung der Besoldung und Entgelte einschl. Krankenbezüge, vermögenswirksamer Leistungen, Entgeltumwandlung, Kindergeld, Zuschuss zum Mutterschaftsgeld, Zusatzversorgungsangelegenheiten, Urlaubsabgeltungen, Verdienstbescheinigungen, Gehalts- bzw. Lohnpfändungen usw. - Ausbildung - Auswahlverfahren, Einstellung von Auszubildenden und Anwärterinnen/Anwärtern, Erstellung von Ausbildungsplänen, Überwachung der Aus- und Fortbildung, Organisation der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Ausbildung (Einstellungsverfahren für kreisangehörige Gemeinden, betrieblicher Unterricht usw.), Koordination von betrieblicher und schulischer Ausbildung, Organisation und Abwicklung von Praktika usw. - Personalentwicklung (PE) - Bedarfsermittlung, Entwicklung und Organisation von internen und externen Fortbildungen, Teamentwicklungen und Projekten für Abteilungen, Führungskräfte und Bedienstete, Beratung von Führungskräften und Beschäftigten, Budgetplanung und finanzielle Abwicklung, Sicherstellung der Qualität von Maßnahmen, (Weiter)entwicklung des hausinternen Fortbildungsprogramms einschließlich Trainerauswahl, Erstellung von Fortbildungsberichten, Mitarbeit in der PE-Projektgruppe, Fortschreibung des PE-Konzeptes, Zusammenarbeit mit der Frauenbeauftragten und dem Personalrat - Erstellung des Berichtes zum Frauenförderplan einschließlich Durchführung daraus resultierender PE-Maßnahmen - Klärung von Grundsatzfragen zur Dienstvereinbarung (DV) "Flexible Arbeitszeit", Bearbeitung und Genehmigung von Anträgen zur DV "Alternierende Telearbeit", Federführung in der Kommission zur Bewertung von Verbesserungsvorschlägen	
Produktverantwortlichkeit	9220 Personal	
Produktziel	- Personalgewinnung, -entwicklung sowie -bindung an den Arbeitgeber bzw. Dienstherrn zur Erledigung aller der Kreisverwaltung obliegenden und von ihr wahrzunehmenden Aufgaben - Ausbildung von qualifizierten Nachwuchskräften	
Kennzahlen	Abrechnungsfälle pro Vollzeitäquivalent Plan 2025: 633 Plan 2024: 610 Ist 2023: 629 Ist 2022: 592 Personalfälle pro Vollzeitäquivalent Plan 2025: 289 Plan 2024: 285 Ist 2023: 281 Ist 2022: 283 Anzahl an Ausschreibungsverfahren Plan 2025: 240 Plan 2024: 240 Ist 2023: 249 Ist 2022: 231	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Dienst- und Arbeitsrecht, Tarifvertragsrecht, Sozialversicherungs- und Abgabenrecht, Sozialrecht, HGlG, HPVG, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010106 Personalangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	4.000	4.000	5.000	3.306
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.800	1.800	1.800	1.873
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	32.000	32.000	19.500	21.165
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	5.750	5.750	5.300	16.116
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	50.000	50.000	40.300	58.910
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	2.000	2.000	2.000	2.135
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	2.500	2.500	2.500	0
	5303010	Nebenerlöse Fortbildungen VB 9220	0	0	0	13.178
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	84.000	84.000	150.000	151.100
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	935.585
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	39.000	39.000	35.800	33.037
	5392020	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Versorgungsempf.	18.000	18.000	15.500	17.766
	5392030	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beschäftigte	700	700	700	680
		Summe der ordentlichen Erträge	**239.750**	**239.750**	**278.400**	**1.254.851**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.569.788	5.503.667	4.930.005	5.650.341
	644-646	Versorgungsaufwendungen	862.297	850.291	867.778	2.975.118
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.865	1.865	1.900	2.635
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	2.600	2.600	2.000	862
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	0	952
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	94.600	90.100	47.000	17.472
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	49.000	49.000	44.000	45.046
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	40.000	40.000	39.000	1.671
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	790	790	500	0
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	0	0	0	1.626
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	25.000	25.000	25.000	21.114
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	0	219
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	130.000	130.000	70.000	40.740
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	0	0	7.970
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	34.363	34.363	28.000	34.787
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.522	1.473	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.276	1.276	0	994
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	7.013
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	17.254

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	79.500	79.500	41.500	17.641
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1.413
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	676.600	676.600	346.000	458.975
	6910000	Mitgliedsbeiträge	62.250	62.250	56.250	52.434
	6991000	Säumniszuschläge	0	0	0	7.979
	66	Abschreibungen	30.567	30.567	71.336	31.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.662.018**	**7.579.342**	**6.570.269**	**9.395.256**
		Verwaltungsergebnis	**-7.422.268**	**-7.339.592**	**-6.291.869**	**-8.140.405**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.422.268**	**-7.339.592**	**-6.291.869**	**-8.140.405**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.422.268**	**-7.339.592**	**-6.291.869**	**-8.140.405**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.561.470	7.479.427	6.396.727	6.758.837
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	139.202	139.835	104.858	118.432
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**7.422.268**	**7.339.592**	**6.291.869**	**6.640.405**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-1.500.000**

Produkt 010106 Personalangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5303000	Es ist mit Erträgen im Rahmen des Betriebsfestes zu rechnen. In 2023 hat kein Betriebsfest stattgefunden.
5309900	Es handelt sich hierbei um den Eigenanteil der Bediensteten an ihren Job-Tickets. Da dieser Eigenanteil sinken soll, ist der Ansatz zu reduzieren.
5392010	Eigenbeteiligung von aktiven Beamtinnen und Beamten für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5392020	Eigenbeteiligung von Versorgungsempfängerinnen und -empfängern für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5392030	Eigenbeteiligung von Beschäftigten für die Inanspruchnahme von Beihilfen zu den Aufwendungen von Wahlleistungen.
5481011	Erstattung der Aus- und Fortbildungskosten für Studierende im Studiengang Soziale Sicherung, Inklusion und Verwaltung (BASS).
5483000	Kostenerstattung DADINA und ZAW. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Da-Di-Werk, Kreisjugendheim Ernsthofen und AZUR. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5488000	Arzneimittelrabatte, die dem Landkreis Darmstadt-Dieburg als Beihilfeträger nach dem Gesetz zur Neuordnung des Arzneimittelmarktes zustehen.
6132000	Abgaben nach dem Künstlersozialversicherungsgesetz für Werbung, die für eigene Zwecke betrieben wird sowie für Aufträge, die aus anderen Gründen an selbständige Künstlerinnen und Künstler sowie Publizistinnen und Publizisten erteilt werden.
6166010	Der Ansatz umfasst die Wartungskosten für forcont/forpeople, ATOSS sowie ab 2025 für LMS. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6179000	Bei dem Ansatz handelt es sich um Aufwendungen, die von der Versorgungskasse Darmstadt für die Berechnung der Beihilfen erhoben werden. Die Verwaltungsgebühr pro Festsetzung beträgt 31,45 Euro. Es ist von etwa 1.550 Abrechnungsfällen auszugehen.
6400000	In 2023 wurden hier zentral Rückstellungen von 1,5 Mio. Euro für Aufwendungen, die durch die Inanspruchnahme des Lebensarbeitszeitkontos bei den Beamten entstehen werden, gebildet.
6450100	Der Ansatz enthält die Zuführung zur Versorgungsrücklage für Beamtinnen und Beamte gem. § 17 HBesG und § 33 a Abs. 2 der Satzung der Versorgungskasse Darmstadt (Rücklage aus der Verminderung der Versorgungsausgaben durch das Versorgungsänderungsgesetz 2001).
6513000	Aufwendungen für das Job-Ticket 'Premium'. Da sich der Stückpreis pro Job-Ticket erhöht hat, wurde der Ansatz erhöht.
6590000	Im Bereich der Ausbildung entstehen Gebühren des Hessischen Verwaltungsverbandes (115.000 Euro) und für amtsärztliche Untersuchungen (4.000 Euro).
6720000	Aufwendungen für das Stellenportal, den Stellen-Newsletter und die Xing Premium Lizenzen. Das Ergebnis 2023 befindet sich teilweise unter dem SK 6790000.
6730000	Gebühren für die Befreiung von der Umsatzsteuer für Fortbildungsveranstaltungen.
6771300	Aufwendungen für arbeitsrechtliche anwaltliche Beratung und Vertretung.
6779000	Beratungs- und Betreuungsaufwand für das SAP-Modul Human Capital Management (70.000 Euro) und für Beratungsleistungen im Personalmarketing (60.000 Euro).
6861000	Aufwendungen für Personalmarketingmaßnahmen, Messestandgebühren, Flyer und Give-Aways. Der Ansatz wird erhöht, da dieser Bereich erweitert werden soll.
6881010	Neben den Fort- und Weiterbildungskosten des Fachbereichs Personal sind im Ansatz Aufwendungen für die Fortbildungsmittel aus dem hausinternen Fortbildungskatalog sowie für Personalentwicklung, Aufbaustudiengänge und den Verwaltungsfachwirt enthalten. Hinzu kommen Aufwendungen für Organisations- und Führungskräfteentwicklungen. Aufgrund eines neues Personalentwicklungsplanes wird der Ansatz erhöht.
6910000	Mitgliedsbeitrag bzw. Umlage an den Hessischen Arbeitgeberverband (17.000 Euro) und den Hessischen Verwaltungsschulverband (45.000 Euro). Hinzu kommen Kosten für die Firmenmitgliedschaft KMU im Bereich Personalentwicklung (250 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zentrale Dienstleistungen - Optimierung der Verwaltungsorganisation, sofern eine zentrale Verantwortung vorliegt - Verwaltungseinkauf und Verteilung von Büromaterial, Toner, Bücher und Zeitschriften, Möbel, etc. - Gestaltung und Einrichtung von Arbeitsplätzen - Versicherungen (Vertragsabschlüsse, Schadensregulierung) - Betrieb eines Fuhrparks (Beschaffung, Verwaltung und Vergabe von Fahrzeugen, Parkplatzvergabe) - Erstattung von Reisekosten - Sitzungsdienst - Postdienstleistungen - Telefondienstleistungen, D115 - Betrieb eines allgemeinen Fuhrparks - Betrieb einer Hausdruckerei, Beschaffung von Kopiergeräten - Auslagerung und Digitalisierung von Akten - Betrieb des Bistros KH Dieburg - Betrieb von Servicestellen und Telefonzentrale - Personal- und Sachkostenerstattungen - Erstellung von Hausverboten - Organisation und Durchführung von Umzügen - Sonstige zentrale Dienstleistungen Gebäudemanagement - Sanierungs-, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen der Kreishäuser und deren Außenanlagen - Anmietung und Verwaltung von Außenstellen - Vermietung von Räumlichkeiten - Raumverwaltung und Beschilderung - Schlüssel-/Transponderverwaltung - Abfallentsorgung - Abschluss und Überwachung der Wartungsverträge, Überwachung und Beauftragung von wiederkehrenden Sicherheitsüberprüfungen - Allgemeine Hausmeisterdienste, Reinigung - Durchführung der Gebäudereinigung Organisation - Schaffung, Abstimmung und Pflege der Organisationsunterlagen - Organisationsprüfung und -beratung - Aufnahme, Darstellung und Optimierung von Prozessen - Durchführung von Stellenbewertungen	
Produktverantwortlichkeit	9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Vergaberecht (VOL/A, VOB, HOAI), HRKG, Arbeitsstättenverordnung, BGB	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	52.500	52.500	70.500	12.610
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	0	9.611
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	0	0	4.908
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.000	1.000	3.300	1.057
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	6.500	6.500	5.100	6.877
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	17.500	17.500	14.800	17.375
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	45.000	45.000	25.500	41.241
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	0	0	0	74
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	4.040	9.440	15.532	12.825
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	84.885	84.885	79.145	87.342
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	30.250	33.000	33.204	34.037
	5302000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien + Abfällen	300	300	200	1.361
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	2.000	2.000	4.000	9.278
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	80.000
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**243.975**	**252.125**	**251.281**	**318.822**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.283.253	4.199.271	4.651.922	3.775.815
	644-646	Versorgungsaufwendungen	115.290	113.029	250.291	421.663
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	45.500	45.500	56.250	38.709
	6012100	Wareneinkauf Kantine steuerpflichtig	0	5.400	7.000	6.341
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	4.750	4.500	4.500	0
	6051010	Strom VB 9221	484.600	461.440	543.760	427.768
	6052010	Gas VB 9221	66.800	254.500	308.000	183.994
	6053010	Fernwärme VB 9221	738.000	121.400	65.600	71.064
	6054010	Heizöl VB 9221	12.600	12.000	12.000	6.075
	6055010	Treibstoffe VB 9221	24.100	22.600	18.100	20.448
	6056010	Wasser VB 9221	30.450	29.000	29.000	22.774
	6057010	Abwasser VB 9221	32.550	31.000	31.500	27.070
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	49.100	49.000	57.000	75.136
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	119.600	118.000	131.446	72.289
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	26.100	25.800	35.800	3.893

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6081010	Reinigungsmaterial VB 9221	56.500	55.400	57.900	50.218
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	615.000	595.000	320.000	150.768
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	976.600	1.430.100	466.350	619.855
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	1.010.350	1.186.500	265.000	457.263
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	13.500	13.000	12.500	14.398
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	25.000	25.000	20.000	22.661
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	18.800	17.900	7.500	8.689
	6166020	Wartungskosten VB 9221	549.500	509.500	474.035	359.590
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	49.550	47.125	35.125	41.568
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	263.250	267.300	272.650	207.389
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	4.900	4.900	4.500	4.405
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	399.950	404.200	330.897	238.603
	6710010	Leasing VB 9221	68.000	60.000	50.000	56.575
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	14.000	14.000	14.000	13.503
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	30.000	5.000	145.000	11.358
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	0	0	131
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	773.350	748.000	656.125	509.475
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.800	2.700	3.700	3.751
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	266.950	265.000	300.000	237.751
	6832010	Telefonkosten VB 9221	203.900	203.900	549.500	448.401
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	18.000	20.000	22.000	6.808
	6850010	Reisekosten VB 9221	350.000	350.000	300.000	9.855
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	20.000	20.000	40.000	9.637
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	19.200	19.200	19.200	19.326
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	92.900	88.500	87.500	87.288
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	32.300	28.900	27.600	20.767
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	231.200	221.200	220.600	209.049
	6910000	Mitgliedsbeiträge	8.350	8.100	8.100	8.064
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	5.000	5.000	5.000	6.157
	66	Abschreibungen	1.110.891	1.110.891	939.399	913.668
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	0	0	0	1.017
	7175100	Erstatt.Gebäudemanagement Verwaltung an Da-Di-Werk	1.799.500	1.866.200	1.895.200	1.927.285
	7020000	Grundsteuer	170	170	170	168
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	3.950	3.650	4.000	2.569
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**15.066.054**	**15.088.776**	**13.755.720**	**11.831.051**
		Verwaltungsergebnis	**-14.822.079**	**-14.836.651**	**-13.504.439**	**-11.512.229**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-14.822.079**	**-14.836.651**	**-13.504.439**	**-11.512.229**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-14.822.079**	**-14.836.651**	**-13.504.439**	**-11.512.229**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	17.058.588	17.083.634	15.086.481	12.834.184
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.236.509	2.246.983	1.582.042	1.321.955
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**14.822.079**	**14.836.651**	**13.504.439**	**11.512.229**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010107 Zentrale Dienstleistungen

Konten	Erläuterung
5300000	Die Erträge ergeben sich aus diversen Mieteinnahmen (Fraktionen Kreishaus Darmstadt, Kreistags-Sitzungssaal, Sitzungsräume, ehemalige Hausmeisterwohnung Dieburg, Verpachtung des Bistros im Kreishaus Dieburg und Vermietung eines Staplers an die AZUR). Zum 30.04.2026 endet der Mietvertrag für den Stapler, weswegen der Ansatz reduziert wird.
5302000	Erträge aus veräußertem Altmaterial (z.B. Verkauf alter Möbel etc.).
5330000	Rückerstattung von Versicherungen für Kfz-Schäden. Der Ansatz wird an das voraussichtliche Ergebnis 2024 angepasst.
5480011	Personalkostenerstattung für Beschäftigte im Bereich der Allgemeinen Verwaltung, die nach § 16 I SGB II gefördert werden.
5483000	Kostenerstattung Dadina und ZAW. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Da-Di-Werk, Kreisjugendheim Ernsthofen und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5490000	Die Erträge ergeben sich aus Kostenersätzen für private Telefongespräche und Ventilatoren, für Nebenkostenvorauszahlungen der ehemaligen Hausmeisterwohnung in Dieburg, für die Erstattung der Nebenkosten des Bistros in Dieburg sowie für den Dienstwagen des/der Landrates/Landrätin. Zusätzlich wird im Pavillon in Darmstadt mit Erträgen in Höhe von 5.400 Euro für Kaffee gerechnet. Durch den Kauf neuer Maschinen entfällt die Kostenerstattung für Kaffee ab 2026.
6012100	Kosten für Verbrauchsmaterialien in den Pavillons (Kaffee, Milchpulver, Kakaopulver), die für die bereitgestellten Automaten zur Verfügung gestellt werden. Diese Aufwendungen werden von den Mitarbeitenden erstattet (SK 5490000). Durch den Kauf neuer Maschinen entfällt der Ansatz ab 2026.
6030200	Aufwendungen für Arzneimittelbedarf zur Auffüllung und Bereitstellung von Erste-Hilfe-Kästen sowie Austausch von Batterien bei Defibrillatoren. Der Ansatz wurde bis 2023 unter 010115 gebucht. In 2026 wird von einer 5%igen Kostensteigerung ausgegangen.
6051010	Stromkosten für die Kreishäuser in Darmstadt (387.150 Euro) und Dieburg (70.750 Euro) sowie für die dezentralen Außenstellen ab 2024 (3.540 Euro). In 2026 wird von einer 5%igen Kostensteigerung ausgegangen.
6052010	Gaskosten für die Kreishäuser in Darmstadt (190.900 Euro) und Dieburg (63.600 Euro). Aufgrund des Umstieges auf Fernwärme in den Kreishäusern Darmstadt entfällt der Ansatz in 2026. Der Ansatz für Dieburg wird um 5% aufgrund von Kostensteigerungen erhöht.
6053010	Kosten für Fernwärme im Kreishaus Darmstadt. In 2026 sollen alle Kreishäuser in Darmstadt auf Fernwärme umstellen. Die Umstellung ist zunächst mit erheblichen Kostensteigerungen gegenüber Gas verbunden, allerdings armotisiert sich dies über die Jahre, da die Kosten dann sinken werden.
6054010	Aufwand für Heizöl in der Hausmeisterwohnung in Dieburg. In 2026 wird von einer 5%igen Kostensteigerung ausgegangen.
6055010	Treibstoffkosten für Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks (22.500 Euro). Die Aufwendungen für Treibstoffe direkt zuordenbarer Fahrzeuge werden verursachungsgerecht auf die einzelnen Produkte gebucht. Weiterhin werden Treibstoffkosten für Maschinen der Hausmeister und für den Traktor im Kreishaus Darmstadt (100 Euro) geplant. In 2026 wird von höheren Treibstoffpreisen und einer höheren Auslastung des allgemeinen Fuhrparks ausgegangen.
6063010	Materialkosten für Einrichtungsgegenstände (50.000 Euro) und jährliche Ausgaben für Materialbestellungen (65.000 Euro) aller Fachbereiche sowie Kosten für Gasflaschen für die Wasserspender (2025: 3.000 Euro; 2026: 4.600 Euro).
6070000	Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzausstattung.
6120000	Aufwendungen für Planungsleistungen durch externe Ingenieurbüros.
6161000	Kosten für die Instandhaltung der Außenstellen (2025: 15.000 Euro; 2026: 15.750 Euro), der Kreishäuser Darmstadt (2025: 1.300.100 Euro; 2026: 925.350 Euro) und Dieburg (2025: 105.000 Euro; 2026: 25.000 Euro) sowie für die dezentralen Außenstellen (2025: 10.000 Euro; 2026: 10.500 Euro).
6162000	Kosten für die Instandhaltung der Technischen Anlagen der Kreishäuser Darmstadt (2025: 1.090.000 Euro; 2026: 900.000 Euro) und Dieburg (2025: 20.000 Euro; 2026: 30.000 Euro). Hinzu kommen Instandhaltungskosten für die Außenstellen (2025: 5.000 Euro; 2026: 5.250 Euro). Weiterhin wird hier der Einbau von neuen Verbrauchszählern für das Energiemanagement geplant (2025: 71.500 Euro; 2026: 75.100 Euro). Die erhebliche Steigerung des Ansatzes ist auf die Erneuerung der Heizanlage im Kreishaus DA zurückzuführen.
6166010	Wartungskosten für Kommsoft Fuhrpark und BELOS. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6166020	Wartungskosten für Kopierer, Telefon und Faxgeräte (2025: 156.000 Euro; 2026: 161.000 Euro), den Fuhrpark (12.000 Euro) sowie für die technischen Geräte im Bistro Dieburg (5.000 Euro). Weiterhin werden hier die Kosten für die Wartung von technischen Anlagen (u.a. Brandmeldeanlage, Heizungsanlage, Türen, Aufzüge) (2025: 334.000 Euro; 2026: 368.850 Euro) geplant. Neu hinzu kommen ab 2024 die Wartungskosten in den dezentralen Außenstellen (2025: 2.500 Euro; 2026: 2.650 Euro).
6173010	Fremdreinigungsleistungen für die Kreishäuser Darmstadt und Dieburg sowie Kosten für die Straßen- und Fensterreinigung (2025: 256.000 Euro; 2026: 251.750 Euro). Weiterhin entstehen Aufwendungen für die Reinigung der Tischdecken etc. für Sitzungen/Veranstaltungen (1.000 Euro) und für die dezentralen Außenstellen (2025: 10.300 Euro; 2026: 10.500 Euro).
6179000	Aufwendungen für Formularserver.
6700010	Miete für Leitungskosten der Brand- und Einbruchmeldeanlage, Hubsteiger, Baustellenbeschilderung, Papierpresse und Reinigungsmaschinen in den Kreishäusern Darmstadt und Dieburg (2025: 39.100 Euro; 2026: 42.850 Euro) sowie Miete für Kopiergeräte (85.500 Euro), Kaffeevollautomaten/Wasserspender (2025: 21.000 Euro; 2026: 11.000 Euro) und das Archiv in Mühltal für Registraturakten (100.600 Euro). Ab 2024 kommen die Mietaufwendungen für die dezentralen Außenstellen (2025: 158.000 Euro; 2026: 160.000 Euro) dazu.
6710010	Leasing von Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks. Es ist ein Anstieg der Leasingraten zu erkennen. In 2026 kommen zwei weitere Fahrzeuge hinzu.
6730000	Aufwendungen für GEZ-Gebühren, Sozialhilfedatenabgleich und Gema Warteschleifenmusik.
6773000	Aufwendungen für die Beratung und Unterstützung bei Ausschreibungen bzgl. Reinigung und Postdienstleistungen (5.000 Euro). In 2026 kommt noch eine Ausschreibung für Aktenlagerung (25.000 Euro) hinzu. Bisher wurden hier auch Organisationsuntersuchungen gaplant (ab 2025: 010105, SK 6779000).
6790010	Inanspruchnahme von externen Firmen für u.a. Umzüge, Taxifahrten KA/KT, Trinkwasseruntersuchungen,

Konten	Erläuterung
	Brandschutzhelfer, Telefontickets und Akteneinlagerung sowie die Vergabe der einheitlichen Behördennummer 115 an ein externes Callcenter. Ferner werden externe Firmen für die den Sicherheitsdienst, Winterdienst, Baumkontrolle, Brandschutz und als Elektrofachkraft und als Energiemanager herangezogen.
6820010	Die Porto- und Versandkosten werden zentral unter diesem Produkt geplant. Der Ansatz wird reduziert, da die Hybridpost nun produktgerecht geplant werden kann.
6832010	Aufwendungen für Festnetztelefone, Handy und Internet ohne Standleitungen.
6840010	Die Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6850010	Die Aufwendungen für Reisekosten werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6862010	Die Aufwendungen für die Gästebewirtung interner und externer Sitzungen werden zentral unter diesem Produkt geplant. Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024.
6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge für Dienstwagen des allgemeinen Fuhrparks. Die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge direkt zuordenbarer Fahrzeuge werden verursachungsgerecht auf die einzelnen Produkte gebucht.
6909010	Aufwendungen für diverse Versicherungen des Landkreises (Haftpflicht-, Unfall-, Rechtsschutz-, Eigenschadenversicherung).
6910000	Mitgliedsbeitrag Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) und die Architektenkammer.
7020000	Grundsteuer ehemalige Hausmeisterwohnung Dieburg.
7175100	Die Zuständigkeit für die Gebäudeunterhaltung ging vom Eigenbetrieb Da-Di-Werk wieder zurück an den Fachbereich Allgemeine Verwaltung, Organisation. In der verbleibenden Kostenerstattung an das Da-Di-Werk sind insbesondere die Aufwendungen für Abschreibung sowie für Zinsen enthalten.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010108 Elektronische Datenverarbeitung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verantwortung aller EDV-Umfänge der Kreisverwaltung und der angeschlossenen Eigenbetriebe Da-Di-Werk und DADINA - Strategische Planung aller EDV-Umfänge - Definition von Standards für die einzusetzende Hard- und Software - Verantwortung des EDV-Sicherheitskonzepts - Bereitstellung der gesamten EDV-Infrastruktur - Beschaffung der erforderlichen EDV-Komponenten - Installation, Konfiguration und Rollout der EDV-Komponenten - Betrieb und Wartung der EDV-Infrastruktur - Eigenentwicklung und Integration von Fachanwendungen - Betreuung der Fachanwendungen	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und §1 Abs. 1 HKO)	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010108 Elektronische Datenverarbeitung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	35.000	35.000	100	1.345
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	250.000	250.000	800	14.391
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	7.500	7.500	6.350	7.553
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	70.000	70.000	64.100	64.502
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	40.405	40.405	48.318	48.340
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	438
		Summe der ordentlichen Erträge	**402.905**	**402.905**	**119.668**	**136.570**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.548.183	3.311.825	2.241.889	1.749.285
	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.317	56.193	77.247	2.635
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	793	781	666	759
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	0	3.589
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	30.000	30.000	40.000	22.439
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	110.000	103.000	103.000	62.329
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	0	0	0	1.828
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0	243
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.017.000	968.500	600.000	587.318
	6710010	Leasing VB 9221	0	0	0	6.852
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	102.127
	6730010	Gebühren Software VB 9222	137.000	130.500	350.000	57.896
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	80.000	80.000	80.000	85.094
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	172	136	116	78
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.068	2.036	0	2.894
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	259
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	920
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	155
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.340	10.182	2.895	2.789
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	0	2.604
	66	Abschreibungen	833.334	833.330	1.007.557	752.045
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	348
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.826.207**	**5.526.482**	**4.503.370**	**3.444.486**
		Verwaltungsergebnis	**-5.423.302**	**-5.123.578**	**-4.383.702**	**-3.307.916**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.423.302**	**-5.123.578**	**-4.383.702**	**-3.307.916**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.423.302**	**-5.123.578**	**-4.383.702**	**-3.307.916**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.630.150	5.327.742	4.497.734	3.419.955
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	206.848	204.164	114.032	112.039
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**5.423.302**	**5.123.578**	**4.383.702**	**3.307.916**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010108 Elektronische Datenverarbeitung

Konten	Erläuterung
5483000	Kostenerstattung ZAW und Gesundheitsamt (bisher nur ZAW). Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Da-Di-Werk, AZUR und Kreisjugendheim Ernsthofen. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6055010	Treibstoffe von Dienstwagen der IT. Der Ansatz befindet sich ab 2024 unter 030904, da die Dienstwagen für das Medienzentrum benötigt werden. Dies gilt auch für die Sachkonten 6710010, 6901010 und 7030010.
6063000	Kauf und Reparatur von Kleinteilen.
6100000	Ansatz für Telefongebühren, Standleitungen sowie Datenleitungen (Telekom und Entega). Aufgrund neuer Verträge mit den TÜV Außenstellen sowie neuen Backup-Leitungen fürs Internet wird der Ansatz ab 2026 erhöht.
6166010	Ansatz für die IT Wartung und Softwarepflege. Ab 2024 werden hier auch die bisher unter dem Sachkonto 6720000 gebuchten Mittel abgebildet. Weiterhin werden in 2025 die Kosten für den Basis Dienst der eAkte hier abgebildet (205.000 Euro). Dieser Ansatz war bisher unter dem SK 6730010 zu finden. Der Ansatz wird ansonsten an den voraussichtlichen Bedarf angepasst. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6720000	Der Ansatz für Lizenzen wird ab 2024 unter 6166010 geplant.
6730010	Ansatz für Softwaregebühren. Der Ansatz für den Basis Dienst der eAkte befindet sich ab 2025 unter dem SK 6166010 (205.000 Euro). Ansonsten wird der Ansatz aufgrund von Preissteigerungen erhöht. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6779000	Aufwendungen für externe Beratung, Entwicklung und Schulungen.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gerichtliche Vertretung des Landkreises vor allen Gerichten (Sozial-, Verwaltungs-, Arbeits- und Amtsgericht in allen Instanzen, soweit hierfür Zulassung besteht) - Außergerichtliche Vertretung des Landkreises für alle Abteilungen des Landkreises - Beratende Tätigkeiten in Form von rechtlichen schriftlichen Stellungnahmen aus allen rechtlichen Gebieten, mündliche Rechtsauskünfte, Geltendmachung und Abwehr von Forderungen, Beauftragung/Kommunikation mit Rechtsanwältinnen/Rechtsanwälten, Gestaltung/-prüfung von Verträgen, Prüfung KA-Vorlagen - Durchführung von Widerspruchsverfahren - Dienstaufsichtsbeschwerden - Referendarausbildung (Juristinnen/Juristen)	
Produktverantwortlichkeit	9240 Kommunalaufsicht, Recht 9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Deutsches Recht sowie der mit dem Landkreis eingegangene Dienstvertrag	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	10.000	10.000	10.000	12.376
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.450	2.450	2.450	48.424
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	17.332	17.332	17.332	318.133
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	100	100	150	0
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	1.500	1.500	2.400	0
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	100	100	0	177
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	2.200	2.200	3.540	3.515
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1	1	1	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	100.420
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	21
		Summe der ordentlichen Erträge	**33.683**	**33.683**	**35.873**	**483.066**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	900.558	882.901	789.898	776.062
	644-646	Versorgungsaufwendungen	122.767	120.360	104.269	177.182
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	837	820	831	645
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	321	295	617	399
	6730010	Gebühren Software VB 9222	1.563	1.449	1.235	1.038
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	45.000	45.000	45.000	57.367
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	8.000	8.000	8.000	35.584
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	11.337	11.277	10.517	10.567
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	123	92	0	11
	6832010	Telefonkosten VB 9221	547	541	0	498
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	1.558
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	84
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	542
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	3.397	3.382	3.295	1.369
	66	Abschreibungen	149	140	492	693
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.094.599**	**1.074.257**	**964.155**	**1.063.600**
		Verwaltungsergebnis	**-1.060.917**	**-1.040.574**	**-928.282**	**-580.534**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.060.917**	**-1.040.574**	**-928.282**	**-580.534**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	1.336
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.336**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.060.917**	**-1.040.574**	**-928.282**	**-581.870**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.169.802	1.149.700	1.014.438	648.285
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	108.885	109.126	86.156	67.751
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**1.060.917**	**1.040.574**	**928.282**	**580.534**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-1.336**

Produkt 010109 Rechtsangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5100000	Erträge durch Widerspruchsgebühren.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5483000	Kostenerstattung ZAW und DADINA. Die Erstattung wurde an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485011	Kostenerstattung Betreuung DaDi gGmbH, Kreiskliniken und Da-Di-Werk. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010110 Frauen und Chancengleichheit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beseitigung bestehender Benachteiligungen und Diskriminierung von Frauen und weiteren Personengruppen im Sinne der Gleichstellung nach dem AGG - Chancengleichheit als Querschnittsaufgabe in allen Ebenen des politischen Handelns und Verwaltungshandelns - Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz(verwaltungsintern); Überwachung des HGlG, Teile des AGG, des Frauenförder- und Gleichstellungsplans sowie von KA Beschlüssen, EU-Richtlinien und EU-Verträgen - Unterstützung der Dienststellenleitung bei der Umsetzung des HGlG und des Frauenförder und Gleichstellungsplans - Umsetzung und Begleitung des Gender Mainstreaming Prozesses der Kreisverwaltung - Vernetzung und Kooperation mit Frauenbeauftragten nach HGlG	
Produktverantwortlichkeit	9111 Büro für Chancengleichheit	
Produktziel	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in der Kreisverwaltung	
Kennzahlen	Anzahl der Frauen in Führungspositionen (in %) Fachbereichsleitung (Anzahl/Vollzeitäquivalente) Plan 2025: mind.50/50 Plan 2024: mind.50/50 Ist 2023: 62/60 Ist 2022: 67/66 Fachgebietsleitung (Anzahl/Vollzeitäquivalente) Plan 2025: mind.50/50 Plan 2024: mind.50/50 Ist 2023: 55/54 Ist: 2022: 61/60 Anzahl der umgesetzten Maßnahmen aus dem Frauenförder- und Gleichstellungsplan (FuGPl)(in %) Ist FuGPl 2020-2025: 30 zum Stichtag 31.12.2023 Plan FuGPl 2020-2025: 40 zum Stichtag 31.12.2023 Anzahl der geförderten Maßnahmen und begleitenden Projekten auf Landkreisebene Plan 2025: 32 Plan 2024: 33 Ist 2023: 32 Ist 2022: 28	
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, HV, HKO, HGlG, AGG, EU-Richtlinien und -Verträge, BEEG, TVöD, Arbeits- und beamtenrechtliche Vorschriften, KA-Beschlüsse, Dienstvereinbarungen	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010110 Frauen und Chancengleichheit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	178.775	175.269	137.321	148.567
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	288	288	720	20
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	2.500	2.500	2.500	1.973
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3.000	3.000	3.000	2.776
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	648	648	648	1.033
	6832010	Telefonkosten VB 9221	432	432	0	608
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.235
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.600	1.600	1.600	345
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	80
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	900
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.440	1.440	1.440	1.159
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**188.683**	**185.177**	**147.229**	**158.694**
		Verwaltungsergebnis	**-188.683**	**-185.177**	**-147.229**	**-158.694**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-188.683**	**-185.177**	**-147.229**	**-158.694**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-188.683**	**-185.177**	**-147.229**	**-158.694**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	226.172	222.716	173.376	181.902
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.489	37.539	26.147	23.208
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**188.683**	**185.177**	**147.229**	**158.694**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010110 Frauen und Chancengleichheit

Konten	Erläuterung
6133000	Interne Förderung der Gleichstellung durch geeignete Maßnahmen nach HGlG und Frauenversammlungen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Frauenkommission). Die Mittelinanspruchnahme ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der im Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der internen Gleichstellung.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Prüfung von Entscheidungen kommunaler Organe - Überprüfung und ggf. Genehmigung von kommunalen Haushaltssatzungen und Haushaltsplänen sowie von Wirtschaftsplänen kommunaler Eigenbetriebe - Analyse und Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen - Bearbeitung von Beschwerden und Anfragen - Genehmigung von interkommunaler Zusammenarbeit - Beratung der kreisangehörigen Kommunen und Zweckverbände - Wahrnehmung der Obliegenheiten der/des Dienstvorgesetzten und der obersten Dienstbehörde gegenüber Bürgermeistern/Bürgermeisterinnen, Beigeordneten und Mitgliedern der Zweckverbandsvorstände - Widerspruchsbehörde in kommunalen Weisungsangelegenheiten, ausgenommen Fachaufsichtsbereiche - Organisation von Bürgermeister-Dienstversammlungen	
Produktverantwortlichkeit	9240 Kommunalaufsicht, Recht	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, EigBGes, ÜPKKG, FAG, HV, KAG, BauGB, HBO, HBKG, HStrG, FBG, HSOG, Hess. Stiftungsgesetz, KGG, FlurbG, HessJagdG, Kommunale DienstaufsichtsVO, BeamtStG, HBG, Hess. LaufbahnVO, HDG, VwGO, WoFG, HKO, Grundbuchverfügung, AO, KWG	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	1.916	1.916	1.916	1.916
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	181.143	181.143	181.143	266.105
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	173.059
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	181
		Summe der ordentlichen Erträge	**183.059**	**183.059**	**183.059**	**441.261**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	364.715	357.564	336.455	358.987
	644-646	Versorgungsaufwendungen	139.749	137.009	138.876	168.644
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	258	258	262	194
	6730010	Gebühren Software VB 9222	406	386	394	363
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5.794	5.794	5.578	5.604
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	64	48	0	6
	6832010	Telefonkosten VB 9221	225	225	0	187
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	802
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	93
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	276
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.610	1.610	1.641	656
	66	Abschreibungen	0	0	12	92
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**512.821**	**502.894**	**483.218**	**535.904**
		Verwaltungsergebnis	**-329.762**	**-319.835**	**-300.159**	**-94.643**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-329.762**	**-319.835**	**-300.159**	**-94.643**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-329.762**	**-319.835**	**-300.159**	**-94.643**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	155.919	153.644	138.193	128.285
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-155.919**	**-153.644**	**-138.193**	**-128.285**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-485.681**	**-473.479**	**-438.352**	**-222.928**

Produkt 010111 Untere staatliche Verwaltungsbehörde

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellung des Haushaltsplanes - Konzeption und Umsetzung einer Kosten- und Leistungsrechnung - Zentrales Controlling und Berichtswesen - Buchhaltung - Erstellung des Jahresabschlusses - Insolvenzrecht, Konkursverfahren, vorgerichtliches Schuldenbereinigungsverfahren - Belegwesen - Allgemeine Finanzstatistiken - Kommunaler Finanzausgleich - Veranlagung zur Jagdsteuer - Wahrnehmung der Kassengeschäfte im Sinne der GemKVO - Verwahrgelass - Kredit- und Liquiditätsmanagement - Schuldenmanagement - Vollstreckungsbehörde - Kauf, Verkauf und Verpachtung von Liegenschaften (Vertragsangelegenheiten)	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse 9231 Vollstreckungsbehörde	
Produktziel	- Sicherstellung der einheitlichen Umsetzung aller haushaltsrechtlichen und buchhalterischen Vorgaben sowie Bereitstellung von Finanzinformationen und Zahlungsverkehr - Realisierung der Forderungen des Landkreises und anderer Gläubiger	
Kennzahlen	Anzahl der gebuchten Anordnungen (Annahme- und Auszahlungsanordnungen, Sachkontenbuchungen) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 113.640 Ist 2022: 104.121 Anzahl neuer Vollstreckungsaufträge Plan 2025: 22.000 Plan 2024: 18.000 Ist 2023: 21.296 Ist 2022: 16.609	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, GemHVO, GemKVO, HFAG, HessVwVG, ZPO, KT- und KA-Beschlüsse, InsO, BGB, KAG, AO, ZVG, OWiG i.V.m. weiteren Fachgesetzen, HessVwVKostO, VollstrVergV, versch. Gesetze und Verordnungen zur Zuständigkeit und Kostentragung im Vollstreckungsrecht.	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100500	Gebühren aus Vollstreckungstätigkeiten	695.000	695.000	695.000	653.201
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.500	1.500	1.600	1.598
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	16.500	16.500	16.100	15.412
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	600	600	2.500	622
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	4.800	4.800	20.500	4.817
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	0	0	0	325
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	8
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.055	2.055	2.055	940
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	300
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	659.536
		Summe der ordentlichen Erträge	**720.455**	**720.455**	**737.755**	**1.336.758**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.779.228	2.724.733	2.499.387	2.404.775
	644-646	Versorgungsaufwendungen	227.507	223.046	249.083	336.164
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3.600	3.600	4.100	2.707
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	0	0	0	7.748
	6166000	Wartungskosten	0	0	31.416	31.416
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	319.150	303.916	190.000	185.054
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	74
	6730010	Gebühren Software VB 9222	197.450	188.000	187.735	166.754
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	120.000	120.000	130.000	74.522
	6750100	Bankspesen/-gebühren (autom. Verarbeitung)	12.000	12.000	10.000	1.031
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	0	0	0	375
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	38.500	38.500	49.000	19.017
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	50.000	50.000	50.000	28.855
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	800	800	800	486
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	5.535	5.535	5.320	5.317
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.000	2.000	2.000	1.656
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	6.400	6.150	0	10.395
	6832010	Telefonkosten VB 9221	200	200	0	2.217
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	1.258
	6850000	Reisekosten	0	0	0	154
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	6.280
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	139

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.500	10.500	10.500	6.653
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	0	1.517
	6910000	Mitgliedsbeiträge	205.080	203.742	199.080	198.667
	6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	0	0	0	353
	66	Abschreibungen	84.868	84.868	101.904	109.517
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	66
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.062.818**	**3.977.590**	**3.720.325**	**3.603.168**
		Verwaltungsergebnis	**-3.342.363**	**-3.257.135**	**-2.982.570**	**-2.266.409**
	5761000	Säumniszuschläge	20.000	20.000	15.000	30.564
	5762000	Mahngebühren	40.000	40.000	37.000	38.569
	5764000	Stundungszinsen (Ratenplan)	500	500	500	942
	5765000	Verzugszinsen	0	0	0	596
		Finanzergebnis	**60.500**	**60.500**	**52.500**	**70.670**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.281.863**	**-3.196.635**	**-2.930.070**	**-2.195.739**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	0	1.042
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**1.042**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.281.863**	**-3.196.635**	**-2.930.070**	**-2.194.697**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.811.980	3.739.506	3.501.145	2.735.828
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	919.833	913.532	827.426	443.692
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**2.892.147**	**2.825.974**	**2.673.719**	**2.292.136**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-389.716**	**-370.661**	**-256.351**	**97.439**

Produkt 010112 Finanz- und Rechnungswesen / Kasse

Konten	Erläuterung
5100500	Gebühren aus Vollstreckungstätigkeit für eigene Forderungen (120.000 Euro) und für fremde Forderungen (575.000 Euro).
5300000	Es handelt sich hierbei um Erträge aus verpachteten Grundstücken des Landkreises.
5483000	Kostenerstattung NGA-Netz und DADINA. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485011	Kostenerstattung Kreisjugendheim Ernsthofen und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
5761000	Säumniszuschläge, Mahngebühren (SK 5762000) sowie Stundungszinsen (SK 5764000) werden zentral unter diesem Produkt geplant.
6166000	Wartungskosten für SAP (Entwicklungs- und Konsolidierungssystem). Ab 2025 befindet sich der Ansatz unter dem SK 6166010.
6166010	Wartungskosten für SAP und KommInso. Ab 2025 werden hier auch die Wartungskosten für das Entwicklungs- und Konsolidierungssystem geplant (bisher SK 6166000). Aufgrund des Umstieges auf SAP S/4HANA wurde der Ansatz erhöht.
6730010	Aufwendungen für Finanzsoftware (SAP, Anordnungsworkflow und eAkte).
6750000	Hier werden die Gebühren für die Kontoführung geplant.
6750100	Transaktionskosten für E-Payment.
6771400	Aufwendungen für die Beauftragung der Gerichte zur Zwangsvollstreckung. Aufgrund geänderter Arbeitsabläufe kann der Ansatz reduziert werden.
6779000	Der Ansatz umfasst den Beratungsaufwand für die Software SAP.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Sozialstiftung, Tier- und Naturschutzstiftung).
6790000	Aufwendungen für Insolvenzveröffentlichungen.
6910000	Mitgliedschaften und fördernde Mitgliedschaften in diversen Vereinen und Organisationen (2.340 Euro) und Beitrag für den HLT (Hessischer Landkreistag) und den DLT (Deutscher Landkreistag) (2025: 201.402 Euro; 2026: 202.740 Euro).

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010113 Revision

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung. Prüfung, begleitende Prüfung und Beratung des Landkreis Darmstadt-Dieburg, der kreisangehörigen Kommunen und Dritter. Erfüllung unmittelbarer gesetzlicher Prüfpflichten gemäß §131 HGO insbesondere: - Prüfung von Jahresabschlüssen sowie der kommunalen Gesamtabschlüsse - Laufende Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses - Prüfung der Körperschaften auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit - Prüfung (finanzrelevanter) Verfahren vor ihrer Anwendung beim Einsatz automatischer Datenverarbeitungsanlagen - Technische Prüfungen baulicher Maßnahmen nach den geltenden fachspezifischen Vorschriften - Verwendungsnachweisprüfungen (EU/ Bund/ Land) - Wahrnehmung der Aufgaben der Submissionsstelle (für den Landkreis Darmstadt-Dieburg) im Rahmen der Vergabe- und Vertragsordnungen - Durchführung von Prüfungen aufgrund von Prüfaufträgen - Wahrnehmung gutachterlicher und sonstiger Tätigkeiten Jeweils für den Landkreis Darmstadt-Dieburg, die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie von diesen und/oder dem Landkreis getragenen Körperschaften mit ganz oder teilweiser Prüfungszuständigkeit des vom Landkreis eingerichteten Revisionsamtes.	
Produktverantwortlichkeit	9250 Revision	
Produktziel	- Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns durch zeitnahe Erledigung der Prüfaufträge	
Kennzahlen	Abgeschlossene Prüfungen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 370 Ist 2022: 391 davon Jahresabschlussprüfungen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 32 Ist 2022: 29 davon Submissionen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 302 Ist 2022: 334 davon Kassenprüfungen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 14 Ist 2022: 16 davon Verwendungsnachweisprüfungen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 14 Ist 2022: 8 davon Sonstiges Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 8 Ist 2022: 4	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO, HGO, GemHVO, GemKVO, VOB/VOL/VOF, Beschlüsse der Körperschaften und/oder des Verwaltungsorgans sowie sämtliche von kreisangehörigen Kommunen und dem Landkreis zu beachtenden Rechtsvorschriften.	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010113 Revision

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100100	Prüfungsgebühren	962.000	962.000	962.000	507.755
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	20.000	20.000	14.000	14.098
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	260.000	260.000	220.000	249.091
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	0	0	0	-2.100
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	0	0	0	-22.500
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	50	50	141	594
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	246.627
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	885
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.242.050**	**1.242.050**	**1.196.141**	**994.449**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.048.020	2.007.864	1.959.492	1.716.957
	644-646	Versorgungsaufwendungen	442.278	433.606	479.325	449.971
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.500	1.500	2.000	1.395
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	22.150	21.100	19.000	18.701
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	15.000	15.000	15.000	14.861
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.200	3.200	0	5.638
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	19.627
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	32
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24.480	24.480	24.480	16.724
	6910000	Mitgliedsbeiträge	150	150	150	150
	66	Abschreibungen	634	634	2.299	11.350
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.557.412**	**2.507.534**	**2.501.746**	**2.255.407**
		Verwaltungsergebnis	**-1.315.362**	**-1.265.484**	**-1.305.605**	**-1.260.957**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.315.362**	**-1.265.484**	**-1.305.605**	**-1.260.957**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.315.362**	**-1.265.484**	**-1.305.605**	**-1.260.957**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	198.000	198.000	198.000	77.284
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	810.428	791.131	706.404	686.220
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-612.428**	**-593.131**	**-508.404**	**-608.936**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.927.790**	**-1.858.615**	**-1.814.009**	**-1.869.893**

Produkt 010113 Revision

Konten	Erläuterung
5100100	Die geplanten Prüfungsgebühren ermitteln sich aus den gesetzlichen Prüfpflichten gemäß § 131 HGO unter Berücksichtigung des zur Verfügung stehenden Personals.
5482000	Kostenerstattung für die Wahrnehmung der Innenrevision in der Kreisagentur für Beschäftigung. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5482011) und Sachkostenerstattung (SK 5482000). Die Aufwendungen finden sich im Produkt 050201 unter dem SK 6772200 wieder.
5485000	In 2023 wurde hier die Kostenerstattung für die Wahrnehmung der Innenrevision beim Da-Di-Werk gebucht. Ab 2024 ist keine Prüfung beim Da-Di-Werk vorgesehen.
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Fachverband Kommunalprüfung Hessen und das Institut der Rechnungsprüfer e.V.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Kantinenbetrieb

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Verpflegung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Gäste der Kreisverwaltung: - Zubereitung und Verkauf von Frühstück - Zubereitung, Verkauf und Ausgabe des Mittagessens - Verkauf von Getränken, Molkereiprodukten, Süßwaren, Obst etc. - Sitzungsbewirtung Einhaltung der geltenden Hygienevorschriften Abrechnung und Einzahlung der Tageseinnahmen	
Produktverantwortlichkeit	9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Lebensmittelhygiene-Verordnung (LMHV), Kennzeichnungsvorschriften für Lebensmittel	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010114 Kantinenbetrieb

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	857	857	1.429	1.645
	5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	10.000	30.000	30.000	28.901
	5301007	Erlöse aus Kantinenbetrieb 7% Ust.	95.000	95.000	95.000	163.888
	5301019	Erlöse aus Kantinenbetrieb 19% Ust.	75.000	75.000	75.000	20.436
		Summe der ordentlichen Erträge	**180.857**	**200.857**	**201.429**	**214.870**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	278.521	273.060	261.770	213.103
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.933	11.699	10.854	16.033
	6012100	Wareneinkauf Kantine steuerpflichtig	178.500	170.000	170.000	182.379
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.750	1.750	2.000	712
	6081010	Reinigungsmaterial VB 9221	6.650	6.500	6.500	3.259
	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	0	0	0	18.017
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	10.000	10.000	15.000	2.485
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	10.500	10.000	0	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	5.500	5.000	5.000	3.871
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.100	2.100	2.750	-62
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	0	2.200	1.650
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	333
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	15.000	10.000	10.000	18.350
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	20
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	381
	66	Abschreibungen	17.884	17.884	22.076	12.860
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	0	0	0	-2.322
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**538.338**	**517.993**	**508.150**	**471.069**
		Verwaltungsergebnis	**-357.481**	**-317.136**	**-306.721**	**-256.198**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-357.481**	**-317.136**	**-306.721**	**-256.198**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-357.481**	**-317.136**	**-306.721**	**-256.198**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	465.153	425.532	380.294	346.076
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.672	108.396	73.573	89.878
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**357.481**	**317.136**	**306.721**	**256.198**
		Jahresergebnis nach internen	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Leistungsbeziehungen				

Produkt 010114 Kantinenbetrieb

Konten	Erläuterung
5301000	Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024. Dies trifft auch auf die Sachkonten 5301007 und 5301019 zu. Der Ansatz 2026 wird reduziert, da von deutlich weniger Sitzungen ausgegangen wird.
6012100	Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024. In 2026 wird von Kostensteigerungen bei den Lebensmitteln ausgegangen.
6166010	Wartungskosten für das neue Kassensystem der Kantine. In 2026 wird von einer 5%igen Aufwandssteigerung ausgegangen.
6166020	Wartungskosten für Spülmaschine und Fettabscheider. In 2026 wird von einer Aufwandssteigerung ausgegangen.
6700010	Durch einen Kauf entfällt ab 2025 die Anmietung für einen Kaffeevollautomat im Kasino Darmstadt.
6790010	Inanspruchnahme von externen Firmen bei Urlaub, Krankheit, etc. In 2026 wird von einer erheblichen Kostensteigerung ausgegangen.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unfallkasse Hessen - Beitragsabrechnung, Unfallmeldungen, Ausbildung der Betriebsersthelfer - Koordination der Ersten Hilfe - Zusammenarbeit mit dem Berufsgenossenschaftlichen Arbeits-medizinischen Dienst (BAD) - Leistungsabrechnung, Untersuchungen G 37, G 25 - Konzeptentwicklung Betriebliches Gesundheitsmanagement - Konzeptentwicklung "Kurze Wege zur Gesundheit" und Koordination der Kurse und Seminare - Koordination des Arbeitskreises Sucht - Beratung und systematisches Coaching von Beschäftigten - Beteiligung an Veranstaltungen und sportlichen Wettkämpfen in den Sparten Fußball, Tischtennis, Laufen und Triathlon - Sicherheitstechnisches Überprüfen von Betriebsanlagen, Arbeitsmitteln (insbesondere vor der Inbetriebnahme) und Arbeitsverfahren (insbesondere vor ihrer Einführung) - Beobachtung der Durchführung des Arbeitsschutzes und der Unfallverhütung (regelmäßige Arbeitsplatzbegehungen, Messungen von Lärm, Staub, Schadstoffen etc., Vorschlagen von Maßnahmen zur Gestaltung von Arbeitsplätzen und zur Mängelbeseitigung, Untersuchung und Auswertung von Arbeitsunfällen) sowie diesbezügliche Beratung des Arbeitgebers - Mindestens jährliche Arbeitssicherheitsunterweisungen aller Beschäftigten, fachliche und organisatorische Betreuung der Sicherheitsbeauftragten, Erst- und Brandschutzhelfer - Planung, Gestaltung von Arbeitsplätzen, des Arbeitsablaufs, der Arbeitsumgebung und sonstige Fragen der Ergonomie - Beurteilung von Arbeitsbedingungen - Unterstützung bei der Erstellung und Erarbeitung von Gefährdungsbeurteilung - Organisation, Leitung und Dokumentation der Sitzungen des Arbeitsschutzausschusses (ASA) - Mitarbeit in Arbeitskreisen	
Produktverantwortlichkeit	9050 Verwaltungsleitung 9220 Personal 9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel	- Gesunderhaltung der Bediensteten durch Verhältnis- und aktive Verhaltensprävention sowie Schutz vor arbeitsbedingten Gesundheits-gefahren	
Kennzahlen	Krankheitstage je Mitarbeiter/Mitarbeiterin Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 22,78 Ist 2022: 21,35	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VII, ArbSchG, gesetzliche Unfallverhütungsvorschriften, ArbStättV, ASiG, Gemeinde-Unfall-Versicherung	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	0	0	173
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	0	558
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	5.000	5.000	2.700	4.463
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	47.500	47.500	27.700	47.929
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	492
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	481
		Summe der ordentlichen Erträge	**52.500**	**52.500**	**30.400**	**54.096**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	274.628	271.597	309.473	299.525
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	31.476	61.345
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	97	97	137	134
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	2.811
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	25.000	25.000	17.500	50.375
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	0	165
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	40.000	40.000	20.000	35.863
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	630	600	600	536
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	701
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	500	500	350
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	400	400	400	0
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	30.000	30.000	30.000	22.362
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	0	5.000	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	55.000	55.000	55.000	35.561
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.262	2.262	2.342	1.319
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	47	40	0	4
	6832010	Telefonkosten VB 9221	324	324	0	611
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.203
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.000	82
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	820
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	165
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	0	0	0	427
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.000	1.190
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	713	713	547	617
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	0	70
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	900	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	66	Abschreibungen	562	562	0	509
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**432.163**	**429.095**	**475.874**	**516.742**
		Verwaltungsergebnis	**-379.663**	**-376.595**	**-445.474**	**-462.647**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-379.663**	**-376.595**	**-445.474**	**-462.647**
	5900000	Spende,Nachl.,Schenk. priv.Unter.(n. zweckgebund.)	0	0	0	1.000
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	2.681
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.681**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-379.663**	**-376.595**	**-445.474**	**-464.327**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	408.276	405.254	478.947	511.816
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.613	28.660	33.473	49.169
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**379.663**	**376.595**	**445.474**	**462.647**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-1.681**

Produkt 010115 Gesund und sicher arbeiten

Konten	Erläuterung
5485000	Kostenerstattung ZAW, Kreisjugendheim Ernsthofen und das Da-Di-Werk für die Fachkraft für Arbeitssicherheit. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).
6030200	Aufwendungen für Arzneimittelbedarf zur Auffüllung und Bereitstellung von Erste-Hilfe-Kästen sowie Austausch von Batterien bei Defibrillatoren. Der Ansatz wird ab 2024 unter 010107 geplant.
6070000	Zuschüsse des Arbeitgebers für Bildschirmbrillen. Bisher wurde hier auch der Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzausstattung gebucht, dieser befindet sich ab 2024 unter 010107.
6133000	Kosten für die Durchführung von Kursen zur Erhaltung und Verbesserung der Gesundheit der Bediensteten (z.B. gesunde Führung, Folgen der Digitalisierung, Bewegung, Initiierung und Durchführung von Gesundheitsprojekten). Der Ansatz 2025 und 2026 orientiert sich am Ergebnis 2023.
6590000	Aufwendungen für betriebsmedizinische Dienstleistungen durch einen externen Dienstleister (45.000 Euro) und für psychosoziale Beratung von Bediensteten als Krisenintervention und zur Unterstützung im Rahmen eines 'Employee Assistance Programs' (75.000 Euro). Der Bedarf an psychosozialer Beratung ist aufgrund der extrem hohen Arbeitsbelastung exponentiell angestiegen.
6700000	Kosten für die Nutzung von Sportgeländen und -hallen im Rahmen des Betriebssports.
6771100	Aufwendungen für arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen durch den Betriebsärztlichen Dienst sowie Einstellungsuntersuchungen durch das Gesundheitsamt inkl. Durchführung von Impfungen.
6779000	Hier wurden in 2024 5.000 Euro für die Beratung und Unterstützung bei Fragen des Arbeitsschutzes geplant. Dieser Ansatz wird ab 2025 nicht mehr benötigt.
6790000	Aufwendungen für die Ausbildung verpflichtender Ersthelfer und Ersthelferinnen (5.000 Euro) sowie Aufwendungen für die Durchführung von psychischen Gefährdungsbeurteilungen und für die Umsetzung von sich daraus ergebenden Maßnahmen (50.000 Euro).
6910000	Der Mitgliedsbeitrag entfällt aufgrund der Auflösung des Betriebssportverbandes Bezirk Darmstadt.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010116 Personalvertretung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalvertretung und -betreuung	
Produktverantwortlichkeit	9888 Personalvertretung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hess. Personalvertretungsgesetz	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010116 Personalvertretung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	15.000	15.000	12.000	13.620
		Summe der ordentlichen Erträge	**15.000**	**15.000**	**12.000**	**13.620**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	600.399	588.880	561.249	569.280
	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.781	33.119	36.928	79.254
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.000	2.000	2.000	1.052
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.200	1.200	1.200	1.017
	6832010	Telefonkosten VB 9221	400	400	0	628
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	3.518
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	55
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	11.880	11.880	11.880	2.632
	66	Abschreibungen	0	0	0	39
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**649.660**	**637.479**	**613.257**	**657.474**
		Verwaltungsergebnis	**-634.660**	**-622.479**	**-601.257**	**-643.855**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-634.660**	**-622.479**	**-601.257**	**-643.855**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-634.660**	**-622.479**	**-601.257**	**-643.855**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	719.167	707.100	660.197	715.310
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	84.507	84.621	58.940	71.455
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**634.660**	**622.479**	**601.257**	**643.855**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 010116 Personalvertretung

Konten	Erläuterung
5485011	Die Personalkosten für die Vorsitzende/den Vorsitzenden des Gesamtpersonalrats werden teilweise durch das Da-Di-Werk erstattet.
6560000	Aufwendungen für die Personalversammlung gem. § 45 HPVG.
6590000	Aufwendungen für Geschenke und Blumen des Personalrats anlässlich von z. B. Eheschließungen, Dienstjubiläen und Krankenbesuchen.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010119 Schwerbehindertenvertretung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung schwerbehinderter Menschen in den Betrieb oder die Dienststelle, vertritt ihre Interessen in dem Betrieb oder der Dienststelle und steht ihnen beratend und helfend zur Seite. - Überwachung der Einhaltung geltender Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen und sonstiger Verpflichtungen des Arbeitgebers bzgl. schwerbehinderter Menschen. - Beantragung von Maßnahmen, insbesondere Präventionsmaßnahmen, die den schwerbehinderten Menschen dienen. - Entgegennahme von Anregungen und Beschwerden schwerbehinderter Menschen. Verhandlung mit dem Arbeitgeber mit dem Ziel der Erledigung von berechtigten Anregungen und Beschwerden. - Unterstützung von Beschäftigten bei Anträgen auf Feststellung einer Behinderung, ihres Grades und einer Schwerbehinderung sowie bei Anträgen auf Gleichstellung bei der Agentur für Arbeit. - Durchführung der jährlichen Versammlung der Schwerbehinderten.	
Produktverantwortlichkeit	9888 Personalvertretung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 95, 96 SGB IX	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010119 Schwerbehindertenvertretung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	11.640	11.640	11.640	10.440
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.157	1.157	4.627	1.542
		Summe der ordentlichen Erträge	**12.797**	**12.797**	**16.267**	**11.982**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	157.414	154.367	135.359	128.467
	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.820	33.157	36.282	73.341
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	100	100	100	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.000	800	300	638
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	63
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	3.960	3.960	3.960	1.200
	66	Abschreibungen	1.196	1.196	4.785	1.595
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**197.490**	**193.580**	**180.786**	**205.303**
		Verwaltungsergebnis	**-184.693**	**-180.783**	**-164.519**	**-193.320**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-184.693**	**-180.783**	**-164.519**	**-193.320**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-184.693**	**-180.783**	**-164.519**	**-193.320**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	201.188	197.300	176.024	207.268
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.495	16.517	11.505	13.947
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**184.693**	**180.783**	**164.519**	**193.320**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt **010119 Schwerbehindertenvertretung**

Konten	Erläuterung
5482011	Zuschuss des Landeswohlfahrtsverbands zum Ausgleich für Aufwendungen für personelle Unterstützung.
6560000	Aufwand für die Versammlung der Menschen mit Schwerbehinderung.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungssteuerung und -service
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Begleitung von Beschaffungsvorgängen für den Konzern Landkreis Darmstadt-Dieburg und im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) - Abwicklung von Beschaffungsvorgängen und mehrstufiger Vergabeverfahren - Mitwirkung bei sonstigen Beschaffungsvorgängen - Beratung von ausschreibenden Organisationseinheiten, Planern/ Beratern, Bietern und bei Vertragsabwicklung, Nachträgen und Kündigung von Verträgen - Prüfen von Leistungsverzeichnissen, Antworten auf Bieteranfragen, eingegangenen Angeboten und Vergabeempfehlungen - Aufbereitung von Prüfungsunterlagen, Zusammenstellung von Vergabe-unterlagen, Veröffentlichung von Ausschreibungen - Teilnahme an Aufklärungsgesprächen und Vergabeverhandlungen - Durchführung gutachterlicher Tätigkeiten - Standardisierung von Vergabeunterlagen	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	GWB, VgV, VOB Teile A und B, VOL Teile A und B, KonzVgV, VergStatVO, HVTG, aktuelle Erlasslage des Landes Hessen zum Vergaberecht, Urteile zum Vergaberecht, HGO und GemHVO	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	300.000	300.000	300.000	274.300
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	400	400	400	0
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	2.000	2.000	3.000	0
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	65.000	65.000	47.200	64.286
	5485011	Personalkostenerstattungen v. verb.Unter./Bet./SV	500.000	500.000	368.000	501.826
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0	0	0	50.000
	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	0	300
		Summe der ordentlichen Erträge	**867.400**	**867.400**	**718.600**	**890.713**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	931.249	912.989	758.825	723.334
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	685	685	695	170
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	21.587	20.559	20.838	18.723
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	0	0	0	414
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.165	1.165	1.181	1.138
	6832010	Telefonkosten VB 9221	274	274	0	317
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	5.465
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	150
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	120
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.828	10.828	10.975	7.511
	66	Abschreibungen	631	631	622	748
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**966.419**	**947.131**	**793.135**	**758.088**
		Verwaltungsergebnis	**-99.019**	**-79.731**	**-74.535**	**132.624**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-99.019**	**-79.731**	**-74.535**	**132.624**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-99.019**	**-79.731**	**-74.535**	**132.624**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	170.004	170.004	180.000	111.718
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	480.073	471.309	394.924	421.233
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-310.069**	**-301.305**	**-214.924**	**-309.515**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-409.089**	**-381.036**	**-289.460**	**-176.890**

Produkt 010120 Zentrale Auftragsvergabestelle

Konten	Erläuterung
5482000	Erträge im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit.
5483000	Kostenerstattung ZAW. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
5485000	Kostenerstattung Da-Di-Werk, Betreuung Da-Di gGmbH und Eigenbetrieb Kreiskliniken. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5485011) und Sachkostenerstattung (SK 5485000).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.000	84.000	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.494.600	7.494.600	7.097.100	5.204.561
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.314.231	2.469.231	2.334.031	2.268.041
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	80.000	1.580.000	68.800	83.889
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.317	5.317	6.431	16.865
	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	500	131.579
		Summe der ordentlichen Erträge	**9.978.648**	**11.633.648**	**9.506.862**	**7.704.938**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	15.844.298	15.579.985	13.572.542	11.267.450
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.134.539	1.108.838	1.256.140	1.686.770
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.696.774	6.255.465	2.580.943	2.117.826
	66	Abschreibungen	661.794	661.741	355.327	254.883
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	274.200	447.200	258.200	284.271
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	900	854
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**20.612.606**	**24.054.229**	**18.024.053**	**15.612.057**
		Verwaltungsergebnis	**-10.633.958**	**-12.420.581**	**-8.517.191**	**-7.907.118**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-18
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-18**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-10.633.958**	**-12.420.581**	**-8.517.191**	**-7.907.136**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-10.633.958**	**-12.420.581**	**-8.517.191**	**-7.907.136**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	899.545	926.725	897.191	316.383
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.281.628	8.151.601	7.306.031	5.144.841
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-7.382.083**	**-7.224.876**	**-6.408.840**	**-4.828.458**
		Jahresergebnis nach internen	**-18.016.041**	**-19.645.458**	**-14.926.031**	**-12.735.594**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	26.156	26.156	28.156	26.114
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.045
		Summe der ordentlichen Erträge	**26.156**	**26.156**	**28.156**	**31.160**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	158.469	155.362	145.883	139.273
	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.066	27.516	28.094	44.736
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.555	15.903	16.911	11.077
	66	Abschreibungen	212	212	281	1.064
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**259.302**	**198.993**	**191.169**	**196.150**
		Verwaltungsergebnis	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.213	70.165	65.735	235.948
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-71.213**	**-70.165**	**-65.735**	**-235.948**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-304.358**	**-243.002**	**-228.748**	**-400.938**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Statistik und Wahlen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wahlen - Organisatorische Vorbereitung und Durchführung der Wahlen zum Europäischen Parlament, zum Hessischen Landtag, zum Kreistag und des Landrats/der Landrätin sowie von Volksbegehren, Volksentscheiden und Volksabstimmungen - Beratung der Mitglieder der kreisangehörigen Kommunen- und Gemeindewahlleitungen - Feststellung der Wahl- bzw. Abstimmungsergebnisse auf Kreisebene - Wahlprüfung und Bearbeitung von Einsprüchen Statistik - Auswertung sensibler Daten - Veröffentlichungen im Rahmen der Kreisstatistik - Bevölkerungsprognosen - Monitoring der Einzelhandelsentwicklung - Statistikservice für Kommunen, Unternehmen, Fachabteilungen und Hochschulen	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates 9240 Kommunalaufsicht, Recht	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	EuWG, EuWO, LWG, LWO, KWG, KWO, Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid, Gesetz über Volksabstimmung, StO, BstatG, BDSG, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen
Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	274	274	2.274	274
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	25.882	25.882	25.882	25.841
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	5.000
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	45
		Summe der ordentlichen Erträge	**26.156**	**26.156**	**28.156**	**31.160**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	158.469	155.362	145.883	139.273
	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.066	27.516	28.094	44.736
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	55.301	301	385	577
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	0	62
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.661	4.445	5.189	0
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	8.000	8.000	8.000	6.513
	6730010	Gebühren Software VB 9222	79	75	75	69
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.000	0	500	675
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.270	2.040	2.103	1.641
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	12	9	0	1
	6832010	Telefonkosten VB 9221	194	194	0	350
	6840000	Amtliche Bekanntmachungen	0	0	200	0
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	600	400	0	153
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	440
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	351
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	0	32
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	438	438	459	213
	66	Abschreibungen	212	212	281	1.064
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**259.302**	**198.993**	**191.169**	**196.150**
		Verwaltungsergebnis	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-233.146**	**-172.837**	**-163.013**	**-164.990**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.213	70.165	65.735	235.948
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-71.213**	**-70.165**	**-65.735**	**-235.948**
		Jahresergebnis nach internen	**-304.358**	**-243.002**	**-228.748**	**-400.938**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Leistungsbeziehungen				

Produkt 020101 Statistische Angelegenheiten, Wahlen

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand.
6179000	Aufwendungen für den Ankauf statistischer Daten beim Statistischen Landesamt und für Veröffentlichungen.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO. 2025 findet vorraussichtlich keine und 2026 zwei Sitzungen statt.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.000	84.000	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.104.600	5.104.600	4.907.100	3.429.360
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.079.275	2.234.275	2.077.575	2.009.753
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	1.500.000	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	451	451	668	668
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	95.606
		Summe der ordentlichen Erträge	**7.268.326**	**8.923.326**	**6.985.343**	**5.535.387**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	12.251.087	12.057.231	10.465.476	8.523.545
	644-646	Versorgungsaufwendungen	951.294	929.186	1.055.219	1.421.647
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.715.820	5.351.862	1.716.457	1.310.055
	66	Abschreibungen	113.586	113.534	33.136	71.418
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	83.200	266.200	108.200	138.325
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	900	493
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**15.115.987**	**18.719.013**	**13.379.388**	**11.465.483**
		Verwaltungsergebnis	**-7.847.661**	**-9.795.687**	**-6.394.045**	**-5.930.096**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-18
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-18**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.847.661**	**-9.795.687**	**-6.394.045**	**-5.930.114**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.847.661**	**-9.795.687**	**-6.394.045**	**-5.930.114**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	899.545	926.725	897.191	316.383
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.688.893	6.603.335	6.103.234	4.114.700
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-5.789.347**	**-5.676.610**	**-5.206.042**	**-3.798.317**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-13.637.008**	**-15.472.296**	**-11.600.087**	**-9.728.431**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Jagd- und Fischereiwesen - Abschussplanung, -festsetzung und -vollzug, Treffen von Regelungen für Jagdbezirke und Jagdausübung, Treffen von Regelungen für Jagdgenossenschaften und Hegegemeinschaften, Zulassung zur Jägerprüfung, Erteilung von Jagdscheinen sowie Durchführung der staatlichen Fischerprüfung - Gewerbeangelegenheiten - gesetzliche Aufgaben nach der Gewerbeordnung, Erteilung und Widerruf von Maklererlaubnissen, Bekämpfung von Schwarzarbeit, Überwachung erlaubnispflichtiger Gewerbe, Preisüberwachung, Spielhallen- und Glücksspielrecht, Jugendschutz - Personenstands-/Staatsagenhörigkeitswesen - Aufsicht über die kreisangehörigen Standesämter, Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen, Feststellung der Staatsangehörigkeit und Namensänderungsangelegenheiten - Allgemeines Ordnungsrecht - Aufsicht über die kommunalen Ordnungsämter im Landkreis, Aufgaben der Gefahrenabwehr, Zentrale Bußgeldstelle, Versicherungsamt, Melde- und Passrecht, Verleihung von Orden- und Ehrenzeichen, Kriegsgräberfürsorge und Überwachung jüdischer Friedhöfe im Landkreis - Waffen- und Sprengstoffrecht - Aufgaben nach dem WaffenG und dem SprengG z.B. Erteilung und Widerruf von Waffenbesitzkarten, Überwachung von Schießstätten sowie Kontrolle der Aufbewahrung von Waffen	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt 9720 Ordnungs-/Gewerberecht	
Produktziel	- Hege von der Jagd und der Fischerei unterliegenden Tieren und Schutz ihres Lebensraums	
Kennzahlen	Anzahl erteilter Jahresjagdscheine (inkl. ermäßigte) Plan 2025: 18 Plan 2024: 20 Ist 2023: 19 Ist 2022: 22 Anzahl erteilter Dreijahresjagdscheine (inkl. ermäßigte) Plan 2025: 320 Plan 2024: 320 Ist 2023: 352 Ist 2022: 320 Anzahl erteilter Tagesjagdscheine Plan 2025: 3 Plan 2024: 2 Ist 2023: 3 Ist 2022: 1 Anzahl Jugendjagdscheine Plan 2025: 2 Plan 2024: 2 Ist 2023: 1 Ist 2022: Anzahl Zulassungen zur Jägerprüfung (inkl. Nachholprüfungen) Plan 2025: 15 Plan 2024: 15 Ist 2023: 12 Ist 2022: 7 Anzahl Anmeldungen zur Teilnahme an der Fischerprüfung (die Prüfungen erfolgen bis 2023 im jährlichen Wechsel durch die Stadt Darmstadt und den LaDaDi) Plan 2025: 80 Plan 2024: 60 Ist 2023: 0 Ist 2022: 22	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bundesjagdgesetz, Hessisches Jagdgesetz, HFischG, HFischV; Gewerbeordnung, Schwarzarbeitsgesetz, GastG, SpielhallenVO, Sportwett-LottoG, JugendschutzG; StaatsangehörigkeitsG, NamÄndG, PersonenstandsG; HSOG, OWiG, VersammlG, SammlG, PersonalausweisG, PassG; WaffG, SprengG; sowie diverse zu den Gesetzen ergangene Verordnungen	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	337.000	337.000	327.000	315.824
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	12.500	12.500	12.500	19.813
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	15.776	15.776	15.776	9.259
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	351.527	351.527	351.527	308.329
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	26.000	26.000	26.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	98	98	98	98
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	91.782
		Summe der ordentlichen Erträge	**742.901**	**742.901**	**732.901**	**745.104**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	870.413	853.347	923.071	732.905
	644-646	Versorgungsaufwendungen	250.502	245.590	268.166	284.835
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.295	2.273	2.307	2.481
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.403	4.179	4.202	3.554
	6730010	Gebühren Software VB 9222	10.228	9.690	9.625	6.534
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	4.795	4.795	4.795	4.795
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	500	500	500	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7.042	6.179	5.776	6.085
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	550	500	0	1.277
	6832010	Telefonkosten VB 9221	961	953	0	860
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	53
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	4.770
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	840
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	49
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.454	2.435	2.465	1.546
	66	Abschreibungen	417	407	257	3.121
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	45.000	45.000	45.000	59.090
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	25.000	25.000	20.000	34.644
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.224.559**	**1.200.849**	**1.286.164**	**1.147.439**
		Verwaltungsergebnis	**-481.658**	**-457.948**	**-553.263**	**-402.335**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-481.658**	**-457.948**	**-553.263**	**-402.335**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-481.658**	**-457.948**	**-553.263**	**-402.335**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	559.312	551.645	529.612	407.941

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-559.312**	**-551.645**	**-529.612**	**-407.941**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.040.970**	**-1.009.593**	**-1.082.875**	**-810.276**

Produkt 020201 Ordnungsaufgaben

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren in den Bereichen Gewerbeangelegenheiten (75.000 Euro), Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen (6.000 Euro), Allgemeines Ordnungsrecht (3.000 Euro), Waffen- und Sprengstoffrecht (200.000 Euro), Jagdschein (50.000 Euro), Jagdwesen (2.000 Euro) und Fischereiwesen (1.000 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5482011	Erträge aufgrund des Prostitutionsschutzgesetzes (ProstSchG). Noch befindet sich die neue öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Gestaltungsprozess mit den Kommunen.
6730010	Fachanwendung 'migewa' für den Fachbereich Ordnungs- und Gewerberecht zur Bearbeitung von Erlaubnissen im Bewachungs-, Makler- und Vermittlergewerbe.
6780000	Erstattung für sachkundige Personen (Jagdberater/-innen und Sachkundige).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Fischereiprüfer/-innen).
7128000	Der Zuschuss zum Verein Kreistierheim Münster (1.025 Euro) entfällt ab 2024. Hier wird ein Zuschuss für die Vorbeugung von Wildunfällen in Höhe von 45.000 Euro geplant. Die in den Vorjahren aufgewendeten Fördermittel für Hegegemeinschaften entfallen.
7171000	Die Jagdabgabe umfasst 50 % der Jagdscheineinnahmen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufenthaltstitel - Duldung - Aufenthaltsgestattung - Auflagen und Bedingungen - Aufenthaltskarte EU - Daueraufenthaltskarte EU - Aufenthaltserlaubnis-Schweiz - Ausländerrechtliche Bescheinigung - Bestätigung und Verpflichtung zum Integrationskurs - Liste der Reisenden für Schülerinnen und Schüler - Ausweisersatzpapiere - Reiseausweise - Ablehnung, Verkürzung, Rücknahme und Widerruf von Aufenthaltstiteln - Feststellung des Verlust des Rechts auf Einreise und Aufenthalt - Ausweisung - Abschiebung - Abschiebungshaftverfahren - Befristung, Ausweisung und Abschiebung - Betretenserlaubnis - Visumsangelegenheiten - Beschaffung Rückreisedokument - Bearbeitung von Einbürgerungsanfragen - Bearbeitung von Anfragen zum Aufenthaltsstatus der Eltern bei Geburten - Straf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren - Verwaltungsstreitverfahren - Statistiken - Sicherheitsrechtliche Befragung	
Produktverantwortlichkeit	9510 Ausländerwesen	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	AufenthG, FreizügG/EU, AsylVfG, AufenthV, BeschVerfV, BeschV, IntV, ARB 1/80, EMRK, StlÜBK, GFK, HAG, SDÜ, SGB, AZRG, SGK, Visakodex (Verordnung (EG) Nr. 810/2009 vom 13. Juli 2009), GKI (Gemeinsame konsularische Instruktion), AsylbLG, SchwarzArbG, FamFG, StAG, DÜ, Visumabkommen, OwiG, VwVfG, VwKostG, VwZG, VwGO, VwVG	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	525.500	525.500	525.500	615.273
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	0	172
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.500	1.500	1.500	2.680
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	5.638	5.638	5.638	5.638
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	533.005	533.005	533.005	532.159
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	3.500	3.500	3.500	20.027
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.069.143**	**1.069.143**	**1.069.143**	**1.175.949**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.140.809	4.059.617	3.459.202	3.076.469
	644-646	Versorgungsaufwendungen	273.788	268.420	299.377	391.870
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	415.000	415.000	415.000	378.796
	6730010	Gebühren Software VB 9222	105.000	100.000	85.000	87.525
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	500	500	500	0
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	700	700	700	0
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	4.500	4.500	4.500	2.406
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	2.050	2.050	2.050	1.268
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	3.500	3.200	2.800	3.127
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.100	3.000	0	16.749
	6832010	Telefonkosten VB 9221	400	400	0	1.208
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	449
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.874
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	400	400	400	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	70
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.600	9.600	9.600	1.824
	66	Abschreibungen	742	742	800	5.275
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	3.000	3.000	3.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.963.089**	**4.871.129**	**4.282.929**	**3.968.911**
		Verwaltungsergebnis	**-3.893.946**	**-3.801.986**	**-3.213.786**	**-2.792.962**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.893.946**	**-3.801.986**	**-3.213.786**	**-2.792.962**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.893.946**	**-3.801.986**	**-3.213.786**	**-2.792.962**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.743.939	1.716.385	1.557.271	1.285.597
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.743.939**	**-1.716.385**	**-1.557.271**	**-1.285.597**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.637.885**	**-5.518.371**	**-4.771.057**	**-4.078.559**

Produkt 020202 Ausländerangelegenheiten

Konten	Erläuterung
5100000	Allgemeine Verwaltungsgebühr gemäß Aufenthaltsverordnung (AufenthV) in den Teilprodukten Aufenthaltsregelungen (440.000 Euro), Visumangelegenheiten (70.000 Euro), Bescheide (500 Euro) sowie elektronische Aufenthaltstitel am Self-Service-Terminal (15.000 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet. Seit 01.07.2018 werden alle Abschiebungen von dem Regierungspräsidium Darmstadt vollzogen. Auch die Entscheidung über den Erlass einer Ausweisungsverfügung obliegt in den meisten Fällen dem Regierungspräsidium Darmstadt. Nur wenige Entscheidungen, wie beispielsweise die Entscheidung über die Befristung einer Ausweisung, sind im Zuständigkeitsbereich des Landkreises.
5490000	Erstattung der Auslagen bei Verwaltungsstreitverfahren.
6771100	Durchführung von Begutachtungen nach § 9 Abs. 2 Satz 3 AufenthG.
6771200	Aufwendungen für Dolmetscher- und Übersetzungsdienste.
6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte.
7171000	Aufgrund der geänderten Zuständigkeit erstattet der Landkreis teilweise die Ertäge aus dem SK 5490000.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Verkehr

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kfz-Zulassung - Überwachung Halterpflichten - Fahrerlaubnisse -Anträge, Bürgerservice- - Fahrerlaubnisse -Verstöße, Entzüge- - Eignungsüberprüfung - Verkehrsaufsicht - Ausnahmegenehmigungen	
Produktverantwortlichkeit	9730 Verkehr	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hess. StraßenG, StVO, PBefG, StVZO, FeV, StVG, VOInt, FZV, GebOSt	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020203 Verkehr

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5000019	privatrechtliche Leistungsentgelte 19% steuerpflic	84.000	84.000	0	0
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	3.990.600	3.990.600	3.830.100	2.236.396
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	0	-390
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.396	2.396	2.396	2.396
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	226.468	226.468	226.468	226.109
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	1.700	1.700	0	19.185
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.305.164**	**4.305.164**	**4.058.964**	**2.483.922**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.827.149	3.752.107	3.556.266	2.498.506
	644-646	Versorgungsaufwendungen	212.145	207.986	232.191	365.911
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300.000	300.000	284.166	176.426
	6012200	Einkauf Feinstaubplakette steuerpflichtig	3.500	3.500	0	0
	6051010	Strom VB 9221	7.650	7.260	7.260	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	1.300	1.200	27.034	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	10.500	10.000	2.750	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	2.500	2.500	5.299	0
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.450	1.375	1.375	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	11.550	21.400	20.350	0
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	82.000	82.000	70.000	72.603
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	206.850	201.400	249.959	43.154
	6730010	Gebühren Software VB 9222	285.600	272.000	272.000	263.513
	6750100	Bankspesen/-gebühren (autom. Verarbeitung)	0	0	0	93
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	1.050	1.000	6.075	147
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	9.300	8.500	8.500	8.606
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	8.250	8.000	0	18.052
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.800	1.800	9.900	2.665
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	605
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.430
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	93
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5.250	5.250	5.250	3.750
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	1.050	1.000	5.500	0
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	1.200	1.200	1.400	0
	66	Abschreibungen	44.592	44.592	25.914	56.817

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	30.000	34.043
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.024.686**	**4.934.070**	**4.821.189**	**3.546.415**
		Verwaltungsergebnis	**-719.522**	**-628.906**	**-762.225**	**-1.062.494**
	5762000	Mahngebühren	0	0	0	-18
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-18**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-719.522**	**-628.906**	**-762.225**	**-1.062.512**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-719.522**	**-628.906**	**-762.225**	**-1.062.512**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.933.925	1.895.397	1.885.563	1.127.988
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.933.925**	**-1.895.397**	**-1.885.563**	**-1.127.988**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.653.447**	**-2.524.303**	**-2.647.788**	**-2.190.499**

Produkt **020203 Verkehr**

Konten	Erläuterung
5100000	Durch die Rücküberführung der Zulassungsaußenstellen in die Eigenorganisation des Landkreises wurde eine deutliche Erhöhung der Gebühreneinnahmen im Bereich des Bürgerservice Kfz-Zulassung erreicht. Für 2025 ist eine weitere leichte Erhöhung zu erwarten (2.382.000 Euro). Bei den Gebühren aus der Überwachung von Halterpflichten (540.000 Euro) wird von gleichbleibenden Erträgen ausgegangen. Bei den Fahrerlaubnisgebühren (872.500 Euro) wird aufgrund des Pflichtumtauschs von Führerscheinen von höheren Fallzahlen ausgegangen. Weiterhin werden hier die Gebühreneinnahmen aus Anordnungen und Ausnahmegenehmigungen (76.000 Euro) geplant. Dieser Ansatz wurde nach unten angepasst, da sich die Zuständigkeiten bei Großraum- und Schwertransporten geändert haben. Gleichzeitig werden höhere Erträge (120.000 Euro) bei der Eingriffsverwaltung Fahrerlaubnis geplant. Hinzu kommen jährlich 100 Euro Erträge für die Nutzung des Selfserviceterminals. Da die Anträge in der Regel postalisch oder online gestellt werden, wird das vorrangig von der Ausländerbehörde genutzte Selfserviceterminal von den Kunden der Fahrerlaubnisbehörde kaum genutzt.
6179000	Aufwendungen aus der Überwachung von Halterpflichten. Kosten externer Dienstleister für die zwangsweise Entstempelung von Kfz-Kennzeichen (Zulassung, Vollzugsdienst).
6700010	Miete und Nebenkosten Kfz-Zulassung inkl. Parkplätze und Wasserspender.
6790010	Hier werden Aufwendungen für Trinkwasseruntersuchungen gebucht.
7172000	Ab 01.01.2025 bieten die Zulassungsaußenstellen die Leistungen komplett in Eigenregie an, sodass keine Gebührenanteile mehr an die jeweiligen Gemeinden erstattet werden.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, Kosmetika und Tabakerzeugnissen; Überwachung der Fleisch- und Geflügelfleischhygiene - Durchführung der amtlichen Schlachttier- und Fleischuntersuchung; Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben - Überwachung landwirtschaftlicher und gewerblicher Tierhaltungen sowie Tiertransporte; Kontrolle privater Tierhaltungen im Fall begründeten Verdachts und Anzeigen - Tierseuchenprophylaxe; Bekämpfung von Tierseuchen im Falle des Verdachts und Ausbruchs; Überwachung des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten - Durchführung aus den Fachbereichen resultierender Verwaltungs-verfahren, Ordnungswidrigkeitsverfahren; Erstellung von Strafan-zeigen; Erteilung von Erlaubnissen, Genehmigungen, Zulassungen, Registrierungen - Zur Unterstützung der Durchführung des Beratungsangebots für Verbraucherinnen und Verbraucher werden die beiden Beratungsstellen bezuschusst: Beratungsstelle in Darmstadt; Träger ist die Verbraucherzentrale Hessen e.V. Beratungsstelle in Dieburg; Träger ist der Deutscher Hausfrauen-Bund e.V.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9420 Veterinärwesen, Verbraucherschutz	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	LFGB, LMHV, VO(EG) 178/2002, VOen(EG) 852/2004, 853/2004, 854/2004, 882/2004, LMKV, VIG, DiätVO, ZuZulVO, KosmetikVO, AMG; TSchG, TSchHVO, SchNutztVO, TSchSchlVO, TSchTrVO, VO(EG) 1/2005 über Tiertransporte sowie zahlreiche weitere EG-Verordnungen, Richtlinien und Europarats-empfehlungen; TSG, VVVO, TwVO, PsittakoseVO, GeflügelpestVO, BHV-1 VO, TierNebG, TierNebVO; HVwVfG, HVwVG, HVwZG, HSOG, VwGO, HessAGVwGO, OWiG, StPO, JVEG; KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	131.000	131.000	130.000	112.838
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	18.500	18.500	7.500	9.861
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	28.667	28.667	28.667	28.717
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	574.000	574.000	574.000	573.284
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	500	500	500	0
	5410310	Bedarfszuw. d. Landes n. FAG, Landesausgleichsst.	0	1.500.000	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	353	353	570	570
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	3.199
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	40
		Summe der ordentlichen Erträge	**753.020**	**2.253.020**	**741.237**	**728.508**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.449.715	2.461.417	1.631.485	1.531.884
	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.274	131.641	156.505	229.256
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6.000	6.000	4.600	5.452
	6055010	Treibstoffe VB 9221	6.800	6.100	4.000	4.041
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0	300.000	0	52
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	200	150	150	283
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	5.500	10.500	5.500	4.783
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	0	1.500.000	0	0
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	6.000	6.000	8.000	5.270
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	0	200.000	0	0
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	9.500	209.500	3.500	27.592
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.500	52.500	2.500	0
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0	0	0	111
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	0	50.000	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	15.200	15.200	10.500	10.401
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	45.500	45.500	13.000	5.045
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	300.000	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	1.400	53.600	53.500	49.862
	6710010	Leasing VB 9221	18.100	18.100	13.500	10.421
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	700
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	500	500	500	282
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0	0	0	605
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	0	0	0	374
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	0	0	0	300

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	400	350	0	147
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	13.000	13.000	13.000	12.120
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	550	500	0	114
	6832010	Telefonkosten VB 9221	5.600	5.400	0	6.040
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	19.349
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	20
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	387
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	8.000	8.000	8.000	8.048
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	9.500	9.500	7.700	4.767
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	1.000.000	0	0
	66	Abschreibungen	66.782	66.782	5.353	5.325
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	10.200	10.200	10.200	10.200
	7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0	347
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	1.000	1.000	900	493
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.816.221**	**6.481.440**	**1.952.393**	**1.954.072**
		Verwaltungsergebnis	**-2.063.201**	**-4.228.420**	**-1.211.156**	**-1.225.564**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.063.201**	**-4.228.420**	**-1.211.156**	**-1.225.564**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.063.201**	**-4.228.420**	**-1.211.156**	**-1.225.564**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.124.675	1.103.337	870.526	696.020
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.124.675**	**-1.103.337**	**-870.526**	**-696.020**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.187.876**	**-5.331.757**	**-2.081.682**	**-1.921.584**

Produkt 020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Konten	Erläuterung
5100000	Verwaltungsgebühren für die Bereiche Verbraucherschutz /Lebensmittelüberwachung (14.000 Euro). Hinzu kommen Verwaltungsgebühren im Bereich Tierschutz (4.000 Euro), Erträge im Bereich Tierseuchenbekämpfung, insbesondere für Gesundheitsbescheinigungen (18.000 Euro) sowie neue Gebühreneinnahmen nach der Frischfleischkostensatzung (95.000 Euro).
5150000	Erträge aus Bußgeldern für die Bereiche Verbraucherschutz, Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung.
5410310	Erstattungen aus dem Landesausgleichsstocks für Aufwendungen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
6063000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind für 2025 Aufwendungen für Hygeneartikel und Desinfektion geplant.
6070000	Schutzkleidung für die Amtstierärzte und -ärztinnen sowie für Bedienstete der Lebensmittelkontrolle und der Tiergesundheitsaufsicht. Für 2025 ist ein Ansatz für Schutzkleidung enthalten, die im Zuge der Bekämpfung der afrikanischen Schweinepest benötigt wird.
6100000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest werden für 2025 Drohnenflüge zur Kadaversuche eingeplant.
6134000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind für 2025 Aufwandsentschädigungen für die verstärkte Bejagung in der Sperrzone I geplant.
6139000	Aufwendungen für Salmonellenuntersuchungen (9.500 Euro). Für das Jahr 2025 kommen 200.000 Euro für Kadaversuchgespanne im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest hinzu.
6163000	2500 Euro für die Eichung von Thermometern sowie für die jährliche Kalibrierung von Datenloggern. Für 2025 ist ein zusätlicher Materialaufwand für die Kadaversammelplätze eingeplant.
6171100	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest wird für 2025 ein Ansatz für die Entsorgung von Wildschweinkadavern eingeplant.
6179000	Aufwendungen für Ersatzvornahmen im Bereich Tierschutz (40.000 Euro) steigen für 2025 und 2026 stark an. Hinzu kommen Aufwendungen für Salmonellen- und Schweinepestproben (5.500 Euro).
6700000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind für 2025 Mieten von Wildschutzzäunen geplant.
6710010	Leasing Dienstwagen für die Bereiche Tierschutz und Verbraucherschutz.
6771200	Aufwendungen für Sachverständige insbesondere in Erlaubnisverfahren nach §11 Abs. 1 Satz 1 Nr. 8f TierSchG.
6920000	Im Zuge der Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest sind für 2025 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen (z.B. Ernteausfälle, Wildschäden) geplant.
7128000	Zuschuss an Verbraucherberatungsstellen in Darmstadt und in Dieburg: Verbraucherzentrale Hessen e.V. und Deutscher Hausfrauenbund (je 5.100 Euro).

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Gewässerschutz - Überwachung des Zustandes und der Benutzung von Gewässern, Überschwemmungsgebieten, Wasserschutzgebieten, Wasserversorgungs-anlagen, Abwasseranlagen und sonstigen genehmigungsbedürftigen oder anzeigepflichtigen Anlagen - Zulassung von Maßnahmen an Gewässern und in Uferbereichen - Bauüberwachung und Bauabnahme genehmigungsbedürftiger Anlagen - Hochwasserschutz - Bearbeitung von Schadensfällen mit Gewässerverunreinigungen - Sanierung von Gewässerschäden - Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren - Überprüfung von Abwasseranlagen - Durchführung der Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen und über Fachbetriebe (Anlagenverordnung - AwSV) - Durchführung der Eigenkontrollverordnung bis 19.999 EGW - Einleitung gefährlicher Stoffe in die Kanalisation nach der Indirekteinleiterverordnung für die Anhänge 49, 50, 52 der Abwasserverordnung (Ölabscheider, Amalgamabscheider, Chemische Reinigungen - Festsetzung der Abwasserabgabe - Aufsicht über Wasserverbände Bodenschutz - vorsorgender Bodenschutz gegen nachteilige Bodeneinwirkungen - Bearbeitung von Schadensfällen mit Bodenverunreinigungen - Sanierung von Bodenschäden - nachhaltige Sicherung / Wiederherstellung der Bodenfunktionen - Beurteilung von Bodenveränderungen - Abwehr schädlicher Bodenveränderungen Altlasten - Erteilung von Auskünften aus der Altflächendatei - Aktualisierung der Altflächendatei	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Nachhaltige Oberflächen- und Grundwasserbewirtschaftung - Schutz vor Hochwasser - Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung - Schutz von Mensch und Umwelt vor Gefahren durch Altlasten und durch schädliche Bodenveränderungen	
Kennzahlen	Wasserrechtliche Erlaubnisse zur Benutzung eines Gewässers (u.a. Grundwasserhaltung, Einleitung von Niederschlagswasser) Plan 2025: 80 Plan 2024: 70 Ist 2023: 72 Ist 2022: 21 Erlaubnisse zur Grundwassernutzung zum Betrieb von Erdwärmesonden Plan 2025: 25 Plan 2024: 25 Ist 2023: 27 Ist 2022: 25 Genehmigungen zur Errichtung von baulichen Anlagen in und an Gewässern und im Überschwemmungsgebiet Plan 2025: 20 Plan 2024: 25 Ist 2023: 25 Ist 2022: 31	

	Erlaubnisse zur Einleitung von mechanisch-vollbiologisch gereinigtem häuslichem Abwsser in Gewässer sowie Überwachung von Kleinkläranlagen und Abwassersammelgruben im Rahmen der EKVO Plan 2024: 10 Plan 2023: 10 Ist 2022: 6 Ist 2021: 4 Maßnahmen im Bereich Bodenschutz Plan 2025: 10 Plan 2024: 10 Ist 2023: 9 Ist 2022: Altlastenauskünfte Plan 2025: 140 Plan 2024: 100 Ist 2023: 169 Ist 2022: 208
Rechts-/Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Anlagenverordnung, Indirekteinleiterverordnung, Eigenkontrollverordnung, Abwasserabgabengesetz, Abwasserverordnung, EU-Wasserrahmenrichtlinie, Wasserverbandsgesetz, Hessisches Altlasten- und Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutzverordnung, Hessisches Umweltinformationsgesetz, Altflächendatei-Verordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	75.000	75.000	60.000	99.331
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.000	1.000	1.000	2.481
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	10.000	10.000	10.000	12.988
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.984	2.984	2.984	2.984
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	282.114	282.114	282.114	281.666
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	155.000	0	0
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	25.000	25.000	25.000	0
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	83
		Summe der ordentlichen Erträge	**396.098**	**551.098**	**381.098**	**399.533**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	872.991	842.499	815.924	608.837
	644-646	Versorgungsaufwendungen	80.585	75.549	98.980	149.775
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.362	1.273	1.305	1.056
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	937	835	856	730
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	25.000	25.000	25.000	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	3.594	3.214	2.652	1.830
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.116	835	749	701
	6832010	Telefonkosten VB 9221	513	480	0	708
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	344
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	444
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	145
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.172	1.096	1.123	662
	6910000	Mitgliedsbeiträge	550	550	550	490
	66	Abschreibungen	653	611	512	881
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	183.000	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**988.473**	**1.134.941**	**947.650**	**766.601**
		Verwaltungsergebnis	**-592.375**	**-583.843**	**-566.552**	**-367.068**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-592.375**	**-583.843**	**-566.552**	**-367.068**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-592.375**	**-583.843**	**-566.552**	**-367.068**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	400.626	383.626	339.070	259.489

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-400.626**	**-383.626**	**-339.070**	**-259.489**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-993.001**	**-967.470**	**-905.622**	**-626.558**

Produkt 020205 Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten

Konten	Erläuterung
5100000	Verwaltungsgebühren der Wasserbehörde.
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5481011) und Sachkostenerstattung (SK 5481000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5490200	Erstattungen bei Ersatzvornahmen (insbesondere Abwehr von Grundwassergefährdungen).
6179000	Ansatz für Aufwendungen bei Ersatzvornahmen. Die Erträge in gleicher Höhe sind auf dem SK 5490200 zu finden.
6910000	Mitgliedsbeitrag DWA (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.).
7178000	Für das Projektfortschreibung 'Altflächendatei' sind Aufwendungen im Jahr 2025 geplant. Die finale Kostenerstattung hierzu wird vorraussichtlich erst 2027 vereinnahmt..

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Gefahrgutüberwachung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungsangelegenheiten
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erfassung von Unternehmen aus gefahrgutrechtlicher Sicht - Fragebogen, Checklisten, Argumentationshilfen usw. für Unternehmens- und Straßenkontrollen - Unternehmens- und Betriebskontrollen - Kontrollberichterstellung (Gebührenbescheide) - Straßenkontrollen (Zusammenarbeit mit Polizei) - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren - Vorarbeit für Bußgeldstelle (Anhörungsverfahren) - Verfolgung laufender Bußgeldverfahren (Bußgeldbescheid, Gerichtstermine) - Informationsveranstaltungen - Durchführung von Veranstaltungen (Dozentin/Dozent) - Gewährung von Amtshilfe (auf Anfrage) für externe Behörden	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Verordnung zur Bestimmung von Zuständigkeiten für die Ausführung von Rechtsvorschriften zum Transport gefährlicher Güter auf Straße, Eisenbahn und Wasser; GGBefG; GGVSEB; GbV; GGAV; GGKostV; ADR; ADR-Ausnahmeverordnung; GGVSEB - Durchführungsrichtlinien - RSEB	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020206 Gefahrgutüberwachung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	2.000	2.000	2.000	1.720
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	0	0	375
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	0	276
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.371**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	90.010	88.244	79.528	74.944
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	100	100	100	0
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	100	100	100	0
	6051010	Strom VB 9221	600	540	945	586
	6055000	Treibstoffe	1.000	1.000	0	0
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	150	150	150	0
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	100	100	100	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	250	250	250	0
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	350	300	0	8
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	0	0	50	0
	6166000	Wartungskosten	200	200	200	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	100	50	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	100	250	340	696
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	1.550	1.450	2.800	2.563
	6710010	Leasing VB 9221	1.500	1.500	1.500	1.807
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	500	500	500	230
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	500	0	0	298
	6832000	Telefonkosten	250	250	500	203
	6850010	Reisekosten VB 9221	700	700	700	21
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	500	500	1.000	190
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	0	500
	66	Abschreibungen	400	400	300	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**98.960**	**96.584**	**89.063**	**82.045**
		Verwaltungsergebnis	**-96.960**	**-94.584**	**-87.063**	**-79.674**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-96.960**	**-94.584**	**-87.063**	**-79.674**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-96.960**	**-94.584**	**-87.063**	**-79.674**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.870	26.219	24.001	21.282
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-26.870**	**-26.219**	**-24.001**	**-21.282**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-123.830**	**-120.803**	**-111.064**	**-100.956**

Produkt **020206 Gefahrgutüberwachung**

Konten	Erläuterung
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung durch Fremdfirmen an der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.
6700010	Miete für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.000	90.000	90.000	101.488
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	0	1.752
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	70.000	70.000	60.000	74.478
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.661	3.661	3.715	13.923
	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	500	30.871
		Summe der ordentlichen Erträge	**144.161**	**144.161**	**154.215**	**222.512**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	976.500	957.352	871.608	747.249
	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.226	94.339	109.180	178.271
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.050	270.750	269.650	270.508
	66	Abschreibungen	346.068	346.068	192.988	117.677
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	166.000	156.000	150.000	145.947
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	749
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.861.844**	**1.824.509**	**1.593.426**	**1.460.401**
		Verwaltungsergebnis	**-1.717.683**	**-1.680.348**	**-1.439.211**	**-1.237.889**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.717.683**	**-1.680.348**	**-1.439.211**	**-1.237.889**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.717.683**	**-1.680.348**	**-1.439.211**	**-1.237.889**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	564.274	547.324	498.028	252.720
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-564.274**	**-547.324**	**-498.028**	**-252.720**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.281.957**	**-2.227.672**	**-1.937.239**	**-1.490.609**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Brandschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Abwehrender Brandschutz - Dienst- und Fachaufsicht - Anträge für Landeszuwendungen - Anträge für Kreiszuwendungen - Anträge und Verleihung von Brandschutzehrenzeichen - Personal- und Funktionslisten - Überwachung der erforderlichen Ausbildung der Leiterinnen/Leiter der Feuerwehren und Stellvertreterinnen/Stellvertreter - Informationen für Feuerwehr-Führungskräfte - Beförderung von Feuerwehr-Führungskräften - Feuerwehrleistungsübung - Lehrgänge auf Kreisebene - Lehrgänge an der Hessischen Landesfeuerwehrschule - Abrechnung Stützpunktfeuerwachen - Inventarverwaltung Ausbildungsgeräte - Einsatzleitung	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO; GVSVO; DIN-Vorschriften; Technische Regeln DVGW-AB W 405; HBKG; FwOVO; GAL 2010; Brandschutzförderrichtlinie; HFDV, Ausführungsbestimmungen zum Erlass des Hessischen Ministerpräsidenten über die Stiftung eines Brandschutzehrenzeichens, Erlass über die Stiftung eines Brandschutzehrenzeichens; Erlass zum Erwerb des Hessischen Feuerwehrleistungsabzeichens; Feuerwehrbekleidungs-Richtlinie; Dienstgrad-Erlass; Erlass Kostenerstattung Hessische Landesfeuerwehrschule; Stützpunktvereinbarungen; KA-Beschlüsse, Einsatzleitung bei Waldbränden und Waldbrandkatastrophen, Richtlinie für die Gewährung von Kreiszuwendungen zur Förderung des Brandschutzes im Landkreis DA-DI	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020301 Brandschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	-20.000	-20.000	0	0
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	0	1.752
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	60.000	60.000	50.000	63.498
	5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	10.000	10.000	10.000	10.980
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.661	3.661	3.715	13.923
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	500	500	500	985
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	26.833
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	170
		Summe der ordentlichen Erträge	**54.161**	**54.161**	**64.215**	**118.141**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	350.337	343.467	305.783	233.805
	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.289	26.754	34.862	58.020
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.000	1.000	1.000	356
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.000	1.000	1.000	1.019
	6051010	Strom VB 9221	6.200	5.900	12.600	7.807
	6055000	Treibstoffe	14.000	14.000	14.000	13.623
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	3.000	38.528
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	500	500	500	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	7.500	7.500	5.000	4.717
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	7.500	7.500	7.500	1.378
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	0	0	0	7.104
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	3.500	3.300	0	107
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.000	4.000	4.000	9.503
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0	680
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	400	400	400	0
	6166000	Wartungskosten	600	600	450	468
	6166020	Wartungskosten VB 9221	450	400	600	521
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.000	2.550	4.400	4.123
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	16.450	15.650	34.500	34.391
	6710010	Leasing VB 9221	0	0	2.600	2.350
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	500	500	500	373
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	22.000	21.000	21.000	21.377
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	400	350	0	260
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	3.100	3.000	3.000	3.045

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6832000	Telefonkosten	5.000	5.000	5.000	3.895
	6850010	Reisekosten VB 9221	10.000	10.000	10.000	8.030
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	500	0
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	40.000	40.000	40.000	42.710
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	331
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	500	500	500	318
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	55.000	50.000	50.000	42.787
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	200	150	150	134
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.500	4.500	4.500	3.523
	66	Abschreibungen	346.068	346.068	192.988	109.511
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	160.000	150.000	140.000	141.947
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	6.000	6.000	10.000	4.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	185
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.098.494**	**1.075.089**	**910.333**	**800.927**
		Verwaltungsergebnis	**-1.044.333**	**-1.020.928**	**-846.118**	**-682.787**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.044.333**	**-1.020.928**	**-846.118**	**-682.787**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.044.333**	**-1.020.928**	**-846.118**	**-682.787**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	356.030	344.126	324.018	85.127
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-356.030**	**-344.126**	**-324.018**	**-85.127**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.400.363**	**-1.365.054**	**-1.170.136**	**-767.913**

Produkt **020301 Brandschutz**

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisungen vom Land für Lehrgänge.
6011000	Bedarf für Beschaffung von Lehrgangsunterlagen für die Feuerwehrlehrgänge.
6070000	Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6166000	Wartungskosten für die Software Florix sowie Koaten für die Fachanwendung ZMS-Drägerware.
6166020	Wartungskosten für die Klimaanlage.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete (inkl. Nebenkosten) der Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg.
6710010	Leasingrate entfällt ab 2025.
6780000	Kosten für die/den Kreisbrandmeisterin/-meister und die/den stellvertretenden Kreisbrandinspektorin/-inspektor. Grundlage hierfür bildet die Verordnung über die Dienst- und Reisekostenaufwandsentschädigung für ehrenamtliche Feuerwehrangehörige (FwDRAVO).
6881000	Aufwendungen für Lehrgänge.
7123000	Jahreszuweisungen an den Kreisfeuerwehrverband.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 vorbeugender Brandschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Vorbeugender Brandschutz - Brandschutztechnische Stellungnahmen und Beratungen - Abnahme brandschutztechnischer Anlagen - Stellungnahmen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG) - Gefahrenverhütungsschauen - Abnahme und Überprüfung von Brandmeldeanlagen - Stellungnahmen zur Löschwasserversorgung Brandschutzerziehung - Brandschutzschulungen in Kindergärten, Schulen, Altenheimen, Betrieben	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO; GVSVO; M-BeVO; MVStättV; HPPVO; Verordnung über Feuerungsanlagen, Brennstofflagerung, Garagen und über Zuständigkeit nach der Verordnung über Heizkostenabrechnung und der Energieeinsparverordnung; DIN und EN-Vorschriften; DVGW-AB W 405; Gebührensatzung für den vorbeugenden Gefahren- und Brandschutz im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Brandschutz
Produkt 020302 vorbeugender Brandschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	90.000	90.000	90.000	96.038
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	0	5.450
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	0	1.260
	5303010	Nebenerlöse Fortbildungen VB 9220	0	0	0	1.170
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	454
		Summe der ordentlichen Erträge	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**104.371**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	626.163	613.885	565.825	513.444
	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.937	67.585	74.318	120.251
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	300	81
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500	500	0
	6051010	Strom VB 9221	4.200	4.000	0	0
	6055000	Treibstoffe	4.000	4.000	4.000	2.743
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	500	76
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	300	250	0	0
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	500	500	500	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	1.500	1.500	0
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	1.700	1.700	1.700	551
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	2.400	2.250	0	0
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.000	2.000	2.000	1.511
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	100	100	100	0
	6166000	Wartungskosten	6.000	6.000	6.000	4.940
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	5.250	5.000	5.000	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	350	300	0	0
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	250	250	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	700	1.750	0	0
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	12.750	12.100	0	0
	6710010	Leasing VB 9221	2.300	2.300	2.500	2.710
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.500	1.500	1.500	982
	6832000	Telefonkosten	1.200	1.200	1.700	1.051
	6850010	Reisekosten VB 9221	3.000	3.000	3.000	1.312
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	750	750	750	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	15.000	15.000	10.000	439
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.200	1.200	1.400	653
	66	Abschreibungen	0	0	0	8.166

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	564
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**763.350**	**749.420**	**683.093**	**659.474**
		Verwaltungsergebnis	**-673.350**	**-659.420**	**-593.093**	**-555.102**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-673.350**	**-659.420**	**-593.093**	**-555.102**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-673.350**	**-659.420**	**-593.093**	**-555.102**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	208.244	203.198	174.010	167.593
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-208.244**	**-203.198**	**-174.010**	**-167.593**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-881.594**	**-862.618**	**-767.103**	**-722.695**

Produkt **020302 vorbeugender Brandschutz**

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren aus Gefahrenverhütungsschauen. Die Erhöhung erfolgt aufgrund der angepassten Gebührensatzung.
6134000	Aufwendungen für eine/n FSJ-Leistende/n.
6166000	Aufwand für Wartungskosten der Fachanwendung VB-Office.
6710010	Aufwand für Ratenzahlung für ein Dienstfahrzeug.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit zur Brandverhütung.
6881000	Schulungsveranstaltungen im Bereich vorbeugender Brandschutz.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.300.000	2.300.000	2.100.000	1.673.715
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	228.800	228.800	228.300	230.423
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	319	319	348	348
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.529.119**	**2.529.119**	**2.328.648**	**1.904.485**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.144.748	2.102.693	1.806.797	1.709.638
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.200	478.750	450.750	408.482
	66	Abschreibungen	84.746	84.746	76.221	50.261
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.721.694**	**2.666.189**	**2.333.768**	**2.168.380**
		Verwaltungsergebnis	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	849.769	825.902	546.030	504.231
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-849.769**	**-825.902**	**-546.030**	**-504.231**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.042.344**	**-962.972**	**-551.150**	**-768.126**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste
Produkt 020401 Rettungsdienste

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Rettungsdienste
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Umsetzung des Hessischen Rettungsdienstgesetzes, Rettungsdienstplan, Verordnungen und Erlasse - Trägerschaft Rettungsdienst in den Bereichsbeiräten der Rettungsdienstbereiche Darmstadt und Dieburg - Fortschreibung Bereichsplan - Ergebniskontrolle im Rahmen der Qualitätssicherung - Zusammenarbeit mit allen an der Notfallversorgung Beteiligten (Ärztliche/r Leiter/in Rettungsdienst, Leistungserbringer, Ärztliche/r Leiter/in Notarztstandorte, Krankenhäuser, Voraus-Helfer-Systeme usw.) - Zusammenarbeit mit der Einsatzleitung Rettungsdienst (Leitende/r Notärztin/Notarzt und Organisatorische/r Leiter/in Rettungsdienst) - Leiter/in Zentrale Leitstelle Darmstadt-Dieburg, Personalangelegenheiten der Einsatzbearbeiter/innen, sowie Aus- und Fortbildung der Einsatzbearbeiter/innen - Beschaffung von Geräten, Software, Material und Ausrüstung - EDV-Zentrale Leitstelle, Informations- und Kommunikationszentrale (IuK-Zentrale), Katastrophenschutz-Stab (KatS-Stab) - Telekommunikationsanlage Abteilung III/2 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Wahrnehmung der Aufgaben des Service-Point im BOS-Digitalfunk - Einsatzvorbereitung - Haushaltsangelegenheiten im Rettungsdienst - Gremien- / Projektarbeit auf Landesebene	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HRDG, HBKG, Verordnungen und Erlasse, Bereichsplan, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste
Produkt 020401 Rettungsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	0	1.067
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.300.000	2.300.000	2.100.000	1.672.648
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	105.000	105.000	105.000	105.054
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	51.800	51.800	51.800	52.607
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	70.000	70.000	61.500	64.480
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	2.000	2.000	10.000	8.282
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	319	319	348	348
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.529.119**	**2.529.119**	**2.328.648**	**1.904.485**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.144.748	2.102.693	1.806.797	1.709.638
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	300	17
	6051010	Strom VB 9221	12.600	12.000	15.750	9.759
	6055000	Treibstoffe	6.000	6.000	6.000	6.323
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	12.500	12.500	12.500	7.551
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	300	250	600	257
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	5.000	5.000	5.000	5.404
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	90.000	90.000	85.000	88.347
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	1.500	1.500	1.500	276
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	7.100	6.750	2.000	11.561
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	5.000	5.000	5.000	8.509
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	3.000	2.006
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	500	680
	6166000	Wartungskosten	120.000	120.000	75.000	71.261
	6166020	Wartungskosten VB 9221	1.550	1.450	0	0
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	250	250	500	131
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	2.000	5.150	5.500	5.461
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	40.000	40.000	40.000	36.875
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	36.400	33.400	45.600	44.979
	6710000	Leasing	0	0	10.000	9.339
	6710010	Leasing VB 9221	0	0	4.000	2.563
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	20.000	20.000	20.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.500	1.500	1.800	1.200
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.500	0	0	0
	6832000	Telefonkosten	75.000	69.000	65.000	64.295

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	200	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	3.000	3.000	3.000	1.560
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.500	1.500	1.500	1.227
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	45.000	40.000	40.000	27.855
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.200	1.200	1.500	1.048
	66	Abschreibungen	84.746	84.746	76.221	50.261
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.721.694**	**2.666.189**	**2.333.768**	**2.168.380**
		Verwaltungsergebnis	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-192.575**	**-137.070**	**-5.120**	**-263.895**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	849.769	825.902	546.030	504.231
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-849.769**	**-825.902**	**-546.030**	**-504.231**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.042.344**	**-962.972**	**-551.150**	**-768.126**

Produkt 020401 Rettungsdienste

Konten	Erläuterung
5110000	Erhebung von Benutzungsgebühren nach § 9 HRDG bei den Leistungserbringern zur Deckung der Kosten, die nicht nach § 8 HRDG erstattet werden.
5481011	Erstattung des Landes für die Kosten der Zentralen Leitstelle.
5482000	Kostenerstattung für die Bereitstellungskosten der Notrufnummer 112.
5485000	Dieser Ansatz enthält die Kostenerstattung für die Amtshaftung der Notärzte und -ärztinnen und die Refinanzierung der ärztlichen Leitung des Notarztstandortes.
5488000	Kostenerstattung für Strom der Gefahrenmeldeanlagen und Refinanzierung Hausnotruf.
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen im Rettungsdienstbereich sowie der damit verbundenen Leitstellentechnik.
6131000	Aufwendungen für die Ärztliche Leitung des Notarztstandortes, anteilige Lohnkosten der Ärztlichen Leitung des Rettungsdienstes, Aufwandsentschädigung für die Organisatorische Leitung des Rettungsdienstes und für die Leitung Notarzt, Kostenersatz bei deren Verdienstausfall.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6166000	Aufwendungen für Update und Pflegekosten von Softwareprogrammen, die in der Zentralen Leitstelle und im Fachgebiet Rettungsdienste eingesetzt werden.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete für die Außenstelle am Altstädter See in Dieburg sowie Anmietung des Leitstellenraums.
6710010	Wegfall Leasingkosten durch Kauf von Dienstfahrzeugen.
6771300	Fachanwaltliche Beratung im Vergabeverfahren der Rettungsdienstlichen Leistungen im Landkreis Darmstadt-Dieburg.
6840010	Öffentliche Bekanntmachungen z.B. im Bereich Notruf. Aufgrund geänderter gesetzlicher Vorgaben kann der Ansatz ab 2025 entfallen.
6881000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen der Einsatzbearbeiter und Einsatzbearbeiterinnen.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000	10.000	8.800	9.412
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	886	886	1.700	1.926
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	57
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.886**	**10.886**	**10.500**	**11.395**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	313.494	307.347	282.778	147.746
	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.953	57.797	63.647	42.116
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.150	138.200	127.175	117.705
	66	Abschreibungen	117.182	117.182	52.702	14.464
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.000	25.000	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-388
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**653.779**	**645.526**	**526.302**	**321.643**
		Verwaltungsergebnis	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.481	104.876	93.005	37.243
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-107.481**	**-104.876**	**-93.005**	**-37.243**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-750.374**	**-739.516**	**-608.807**	**-347.491**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205	Katastrophenschutz
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abwehr/Bewältigung von Katastrophen - Vorhaltung des Katastrophenschutz-Stabes (KatS-Stabes) mit Informations- und Kommunikationszentrale (IuK-Zt) und Gefahrstoff-ABC-Messzentralen (GABC-Mzt) - Aufstellung von Einheiten mit der erforderlichen Ausrüstung - Aus- und Fortbildung der Angehörigen des KatS - Aufstellung von KatS-Plänen - Durchführung von KatS-Übungen - Aufstellung und Überprüfung von Sonderplänen - Katastrophenschutzehrungen - Katastrophenschutzausweise - Medizinischer KatS - Einrichtungen des Warndienstes (Sirenenprobebetrieb Katwarn) - Haushaltsangelegenheiten (Bundes-, Landes-, Kreismittel) - Zivilmilitärische Zusammenarbeit - Manöverangelegenheiten - Objektschutzplan - Ziviler Alarmplan - Projektförderung aus den Mitteln der Unterstiftung zur Sozialstiftung	
Produktverantwortlichkeit	9710 Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	ZSKG, HBKG, HSOG, HRDG, Seveso-II-Richtlinie, Erlasse (insbesondere Neukonzept), KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Katastrophenschutz
Produkt 020501 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5420000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3.400	3.400	2.500	3.439
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.600	6.600	6.300	5.973
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	886	886	1.700	1.926
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	57
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.886**	**10.886**	**10.500**	**11.395**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	313.494	307.347	282.778	147.746
	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.953	57.797	63.647	42.116
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	300	300	300	52
	6051010	Strom VB 9221	4.550	4.300	2.205	13.134
	6055000	Treibstoffe	1.800	1.800	1.800	493
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	6.000	3.103
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	750	750	500	98
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	6.000	6.000	6.000	414
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	2.800	2.800	2.800	551
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	2.550	2.400	0	19
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.100	2.100	2.100	2.496
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	2.500	5.822
	6166000	Wartungskosten	25.000	25.000	25.000	26.236
	6166020	Wartungskosten VB 9221	350	300	0	0
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	750	1.850	770	774
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	59.000	58.400	53.100	52.961
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	600	600	600	0
	6832000	Telefonkosten	4.500	4.500	4.500	3.339
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	49
	6850010	Reisekosten VB 9221	500	500	500	304
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	0	221
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	12.500	12.500	12.500	5.791
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.000	4.000	4.000	275
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.600	1.600	2.000	1.573
	66	Abschreibungen	117.182	117.182	52.702	14.464
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	25.000	25.000	0	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	-388
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**653.779**	**645.526**	**526.302**	**321.643**
		Verwaltungsergebnis	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-642.893**	**-634.640**	**-515.802**	**-310.248**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.481	104.876	93.005	37.243
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-107.481**	**-104.876**	**-93.005**	**-37.243**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-750.374**	**-739.516**	**-608.807**	**-347.491**

Produkt **020501 Katastrophenschutz**

Konten	Erläuterung
6051010	Stromkosten für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg (Fachbereich Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienste) und für das Katastrophenschutzlager in Reinheim.
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattung des kreiseigenen Katastrophenschutz-Equipments.
6070000	Aufwendungen für Berufsbekleidung, Arbeitsschutzmittel etc. für ehrenamtliches Katastrophenschutz-Personal.
6131000	Helferabfindungen für die jährliche Katastrophenschutz-Übung auf Kreisebene, Aufwandsentschädigung für Mitglieder der Technischen Einsatzleitung sowie Ausbilderauslagenersatz.
6134000	Aufwendungen für die Stelle eines/einer FSJ-Leistenden.
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen des vorhandenen kreiseigenen Katastrophenschutz-Equipments sowie Wartung des kreiseigenen Abrollbehälters.
6173010	Kosten für die Gebäudereinigung der Außenstelle am Altstädter See in Dieburg durch Fremdfirmen.
6700010	Miete für die Außenstelle Am Altstädter See in Dieburg und das Katastrophenschutzlager in Reinheim.
6869000	Aufwendungen für die Durchführung der Katastrophenschutz-Übungen auf Kreisebene.
7122000	Zuwendung an die Gemeinde Modautal zum Betrieb des Katastrophenschutzlagers.Eine Inbetriebnahme ist im ersten Quartal 2025 angedacht.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	700	700	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.441.500	2.441.500	2.353.800	2.436.746
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	134.315.912	126.790.192	111.050.930	107.554.829
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.450.000	1.450.000	900.000	727.500
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.847.790	8.847.790	10.367.559	8.962.240
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.685.933	8.711.152	11.491.352	10.229.856
	53	Sonstige ordentliche Erträge	28.750	28.750	24.100	1.783.396
		Summe der ordentlichen Erträge	**151.770.585**	**148.270.084**	**136.188.441**	**131.694.567**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.768.364	11.537.842	10.639.249	9.823.829
	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.420	131.784	118.794	290.100
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.489.634	12.087.522	10.722.135	19.591.843
	66	Abschreibungen	11.114.175	11.114.179	13.421.070	11.258.028
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	106.110.729	103.847.898	92.233.008	82.922.898
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	2.500	2.500	2.500	3.228
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	415	415	846	63
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**141.620.238**	**138.722.141**	**127.137.604**	**123.889.992**
		Verwaltungsergebnis	**10.150.346**	**9.547.942**	**9.050.837**	**7.804.574**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-12
	77	Finanzaufwendungen	82.030	87.716	93.410	99.086
		Finanzergebnis	**-82.030**	**-87.716**	**-93.410**	**-99.098**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**10.068.316**	**9.460.226**	**8.957.427**	**7.705.476**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	5.693
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	27
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**5.666**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**10.068.316**	**9.460.226**	**8.957.427**	**7.711.142**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	377.252	385.614	344.061	305.795
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.445.569	9.845.841	9.301.489	8.016.938
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-10.068.316**	**-9.460.227**	**-8.957.427**	**-7.711.142**
		Jahresergebnis nach internen	**-0**	**-0**	**-0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	98.600	98.600	90.600	68.985
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	659.500	659.500	1.266.500	609.485
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	832.574	832.574	874.795	922.582
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	600.560
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.590.674**	**1.590.674**	**2.231.895**	**2.201.611**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.392.135	3.325.623	3.108.285	2.754.240
	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.175	9.975	10.996	14.815
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.354.443	2.344.199	2.203.545	2.477.020
	66	Abschreibungen	2.536.756	2.536.756	2.467.973	2.404.910
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.298.400	28.412.900	25.047.700	23.507.221
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	248
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	24	17
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**37.591.909**	**36.629.453**	**32.838.523**	**31.158.471**
		Verwaltungsergebnis	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.956.860**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.956.860**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	950
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**950**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.955.910**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.926	2.433.448	2.230.169	1.978.071
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.497.926**	**-2.433.448**	**-2.230.169**	**-1.978.071**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-38.499.161**	**-37.472.227**	**-32.836.797**	**-30.933.981**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen
Produkt 030199 Grundschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Grundschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk-Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Mieten für Einrichtungen, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2025: 90 Plan 2024:95 Ist 2023: 86 Ist 2022: 84 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grundschulen
Produkt 030199 Grundschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	7.100	7.100	6.800	6.570
	5482100	Gastschulbeiträge	91.500	91.500	83.800	62.415
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	659.500	659.500	1.266.500	606.135
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	0	0	0	3.350
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	832.574	832.574	874.795	922.582
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	84
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	600.476
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.590.674**	**1.590.674**	**2.231.895**	**2.201.611**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.392.135	3.325.623	3.108.285	2.754.240
	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.175	9.975	10.996	14.815
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	188.526	185.468	159.404	106.687
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	256.678	252.599	223.392	142.419
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	0	0	103
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	14.152
	6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	0	0	0	89
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	125.550	123.516	106.129	127.154
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	5.878
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	0	1.200
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	6.500	6.500	6.500	4.785
	6081000	Reinigungsmaterial	40.000	40.000	40.000	29.062
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	760.015	760.015	714.300	972.258
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	0	888
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	0	1.399
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	41.381	41.381	41.381	12.023
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	4.445
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.500	3.500	3.500	1.070
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	50.400
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	196.700	196.700	193.500	228.033
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	26.693
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	5.211
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	17.190	17.190	19.100	5.400
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	8.000	8.000	8.000	8.778
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	52	45	48	20.973
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	21.091

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	312	297	0	1.719
	6832000	Telefonkosten	62.781	61.760	53.062	34.410
	6832010	Telefonkosten VB 9221	684	654	0	1.256
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	224
	6850000	Reisekosten	0	0	0	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	7.187
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	3.365
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	131	5.200
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	184
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	206
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	0	0	0	15
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	2.138	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.074	2.074	2.232	1.587
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	46.800	46.845
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	128	141
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	644.400	644.400	583.800	583.786
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	695
	66	Abschreibungen	2.536.756	2.536.756	2.467.973	2.404.910
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	0	0	500
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	41.146
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	58.400	58.400	55.100	36.865
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	102.000	102.000	85.000	92.203
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	28.866.000	27.980.500	24.609.400	23.112.677
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	80.000	80.000	105.000	52.500
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	34.100	34.100	21.100	18.578
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	157.900	157.900	172.100	152.753
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	0	0	0	248
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	24	17
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**37.591.909**	**36.629.453**	**32.838.523**	**31.158.471**
		Verwaltungsergebnis	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.956.860**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.956.860**
	5900000	Spende,Nachl.,Schenk. priv.Unter.(n. zweckgebund.)	0	0	0	500
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	0	450
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**950**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-36.001.235**	**-35.038.779**	**-30.606.628**	**-28.955.910**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.926	2.433.448	2.230.169	1.978.071
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.497.926**	**-2.433.448**	**-2.230.169**	**-1.978.071**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-38.499.161**	**-37.472.227**	**-32.836.797**	**-30.933.981**

Produkt 030199 Grundschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für das Ganztagsprogramm an Schulen. Der Ansatz sinkt, da Schulen in den Pakt für den Nachmittag (siehe Produkt 030905) wechseln. Hinzu kommen Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung geplant. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Grundschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	39.300	39.300	22.000	18.615
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	130.800	130.800	179.982	131.036
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	27.589	27.589	30.112	33.772
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	53.950
		Summe der ordentlichen Erträge	**197.689**	**197.689**	**232.094**	**237.374**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	308.256	302.211	195.637	168.500
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.544	2.494	2.749	1.574
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.342	149.717	133.191	186.206
	66	Abschreibungen	135.506	135.506	150.691	153.906
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.768.600	2.830.500	3.140.500	2.174.715
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.365.248**	**3.420.428**	**3.622.770**	**2.684.901**
		Verwaltungsergebnis	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.690	153.151	123.131	104.908
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.690**	**-153.151**	**-123.131**	**-104.908**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.324.250**	**-3.375.890**	**-3.513.807**	**-2.552.436**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2025: 90 Plan 2024: 95 Ist 2023: 86 Ist 2022: 84 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0302 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	39.300	39.300	22.000	17.520
	5482100	Gastschulbeiträge	0	0	0	1.095
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	130.800	130.800	179.982	131.036
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	27.589	27.589	30.112	33.772
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	527
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	53.423
		Summe der ordentlichen Erträge	**197.689**	**197.689**	**232.094**	**237.374**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	308.256	302.211	195.637	168.500
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.544	2.494	2.749	1.574
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	11.500	11.314	9.590	7.937
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	15.751	15.503	13.642	12.294
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	397
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	7.654	7.530	6.378	3.742
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	1.254
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	0	39
	6081000	Reinigungsmaterial	2.000	2.000	2.000	470
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	42.865	42.865	31.300	35.027
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	3.941	3.941	3.941	357
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	1.204
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	200	200	238
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	54.311
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	15.000	15.000	15.000	15.587
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	1.643
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	169
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.596	1.596	1.773	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	600	600	600	36
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5	4	5	695
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	1.953
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	31	29	0	102
	6832000	Telefonkosten	3.827	3.765	3.189	2.594
	6832010	Telefonkosten VB 9221	68	65	0	75
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	13
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	301
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	580

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	103	106
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	11
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	48
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	207	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	205	205	248	95
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	3.300	3.274
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	14	8
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	45.000	45.000	41.700	41.645
	66	Abschreibungen	135.506	135.506	150.691	153.906
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	2.927
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	8.400	8.400	7.000	6.620
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	3.654.200	2.716.100	3.027.500	2.112.168
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	106.000	106.000	106.000	53.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	3	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.365.248**	**3.420.428**	**3.622.770**	**2.684.901**
		Verwaltungsergebnis	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.167.559**	**-3.222.739**	**-3.390.676**	**-2.447.528**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.690	153.151	123.131	104.908
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.690**	**-153.151**	**-123.131**	**-104.908**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.324.250**	**-3.375.890**	**-3.513.807**	**-2.552.436**

Produkt 030299 Kombinierte Grund-u.Hauptschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für das Ganztagsprogramm an Schulen sowie Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung geplant. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Kombinierten Grund- und Hauptschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.079.800	1.079.800	1.029.400	979.245
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	179.500	179.500	255.805	136.649
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	95.535	95.535	94.863	102.498
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	56.477
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.354.835**	**1.354.835**	**1.380.068**	**1.274.870**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	371.457	364.174	350.865	318.640
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	2.803
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.937	345.566	329.761	256.255
	66	Abschreibungen	265.335	265.335	313.360	289.025
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.120.600	9.491.900	6.819.300	6.215.116
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**9.105.601**	**10.468.223**	**7.814.664**	**7.081.841**
		Verwaltungsergebnis	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.971**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.971**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	27
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-27**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.998**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	245.640	240.021	226.444	163.865
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-245.640**	**-240.021**	**-226.444**	**-163.865**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.996.406**	**-9.353.409**	**-6.661.040**	**-5.970.863**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien
Produkt 030399 Gymnasien

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0303	Gymnasien
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025: 100 Plan 2024: 100 Ist 2023: 100 Ist 2022: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2025: 90 Plan 2024: 95 Ist 2023: 86 Ist 2022: 84 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen Plan 2025: 100 Plan 2024: 100 Ist 2023: 100 Ist 2022:	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT-und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0303 Gymnasien
Produkt 030399 Gymnasien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	196.400	196.400	188.000	182.450
	5482100	Gastschulbeiträge	883.400	883.400	841.400	796.795
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	179.500	179.500	255.805	136.649
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	95.535	95.535	94.863	102.498
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	56.477
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.354.835**	**1.354.835**	**1.380.068**	**1.274.870**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	371.457	364.174	350.865	318.640
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	2.803
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	25.238	24.829	22.179	11.624
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	34.751	34.206	31.800	23.099
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	2.188
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	16.810	16.537	14.767	8.668
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	100
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.100	1.100	1.100	0
	6081000	Reinigungsmaterial	1.000	1.000	1.000	432
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	96.730	96.730	82.600	1.775
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	0	241
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	7.882	7.882	7.882	1.579
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	1.086
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	600	600	600	66
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	32.702
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	29.700	29.700	29.700	32.763
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	2.665
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	680
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	3.724	3.724	4.138	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.500	1.500	1.500	1.031
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7	6	6	1.493
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	2.579
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	40	38	0	194
	6832000	Telefonkosten	8.404	8.267	7.384	3.686
	6832010	Telefonkosten VB 9221	87	84	0	142
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	25
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	564
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	103	1.953

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	21
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	483	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	265	265	301	179
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	8.700	8.654
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	17	16
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	119.000	119.000	115.500	115.773
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	277
	66	Abschreibungen	265.335	265.335	313.360	289.025
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	7.738
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	2.244.100	2.244.100	2.159.700	2.058.965
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	19.200	19.200	16.000	17.508
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	5.056.900	6.428.200	3.873.300	3.474.590
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	72.500	72.500	60.000	30.000
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	50.000	50.000	50.700	44.869
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	677.900	677.900	659.600	581.445
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	3	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**9.105.601**	**10.468.223**	**7.814.664**	**7.081.841**
		Verwaltungsergebnis	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.971**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.971**
	7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	0	0	27
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-27**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.750.766**	**-9.113.388**	**-6.434.596**	**-5.806.998**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	245.640	240.021	226.444	163.865
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-245.640**	**-240.021**	**-226.444**	**-163.865**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.996.406**	**-9.353.409**	**-6.661.040**	**-5.970.863**

Produkt 030399 Gymnasien

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für das Ganztagsprogramm an Schulen sowie Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung geplant. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Gymnasien anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	877.000	877.000	876.400	893.796
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.850.800	2.850.800	3.886.525	2.246.361
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.119.835	1.119.835	1.257.575	1.538.324
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	564.439
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.847.635**	**4.847.635**	**6.020.500**	**5.242.920**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.250.570	3.186.834	2.905.758	2.772.376
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.087	4.987	5.498	22.863
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300.175	2.298.959	2.174.418	2.974.747
	66	Abschreibungen	3.426.984	3.426.984	3.644.661	3.993.667
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.808.900	41.975.800	37.817.000	33.533.671
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	1.981
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	22	15
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**51.791.716**	**50.893.565**	**46.547.357**	**43.299.320**
		Verwaltungsergebnis	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.056.400**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.056.400**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.688
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**4.688**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.051.713**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.960.221	1.908.603	1.685.529	1.411.278
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.960.221**	**-1.908.603**	**-1.685.529**	**-1.411.278**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-48.904.302**	**-47.954.533**	**-42.212.386**	**-39.462.991**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen
Produkt 030499 Gesamtschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0304	Gesamtschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäudeversicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schulleitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022: 100 Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal (in %) Plan 2025: 90 Plan 2024: 95 Ist 2023:86 Ist 2022: 84 Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0304 Gesamtschulen
Produkt 030499 Gesamtschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	41.600	41.600	47.000	46.620
	5482100	Gastschulbeiträge	835.400	835.400	829.400	780.685
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	66.491
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.850.800	2.850.800	3.886.525	2.246.361
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.119.835	1.119.835	1.257.575	1.538.324
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	1.282
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	563.157
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.847.635**	**4.847.635**	**6.020.500**	**5.242.920**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.250.570	3.186.834	2.905.758	2.772.376
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.087	4.987	5.498	22.863
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	199.243	196.013	168.718	129.526
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	274.036	279.330	251.547	230.769
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	0	0	0	77
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	13.174
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	132.710	130.555	112.353	110.791
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	8.885
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	0	3.101
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	4.300	4.300	4.300	822
	6081000	Reinigungsmaterial	35.000	35.000	35.000	16.326
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	382.775	382.775	345.500	270.747
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	0	25.194
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	0	2.609
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	64.041	64.041	64.041	18.117
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	13.888
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	4.900	4.900	4.900	3.662
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	864.048
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	168.700	168.700	168.700	194.558
	6710000	Leasing	0	0	0	238
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	24.035
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	6.004
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	23.400	23.400	26.000	289
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	11.800	11.800	11.800	12.634
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	49	42	44	18.372
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	30.375

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	292	278	0	1.501
	6832000	Telefonkosten	66.352	65.276	56.177	23.603
	6832010	Telefonkosten VB 9221	639	612	0	1.096
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	196
	6850000	Reisekosten	0	0	0	43
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	4.499
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	6.231
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	128	15.408
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	161
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	58
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	3.448	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.939	1.939	2.045	1.386
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	67.600	67.595
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	117	123
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	929.900	929.900	852.000	852.101
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	1.660
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	0	0	845
	66	Abschreibungen	3.426.984	3.426.984	3.644.661	3.993.667
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	60.037
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	514.700	514.700	503.200	460.905
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	151.200	151.200	126.000	135.047
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	39.981.400	39.148.300	35.180.700	31.809.642
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	1.999.000	1.999.000	1.847.000	923.500
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	51.300	51.300	45.300	41.610
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	111.300	111.300	114.800	102.930
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	0	0	0	1.981
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	22	15
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**51.791.716**	**50.893.565**	**46.547.357**	**43.299.320**
		Verwaltungsergebnis	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.056.400**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.056.400**
	5900000	Spende,Nachl.,Schenk. priv.Unter.(n. zweckgebund.)	0	0	0	1.400
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	0	3.288
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**4.688**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-46.944.081**	**-46.045.930**	**-40.526.857**	**-38.051.713**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.960.221	1.908.603	1.685.529	1.411.278
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.960.221**	**-1.908.603**	**-1.685.529**	**-1.411.278**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-48.904.302**	**-47.954.533**	**-42.212.386**	**-39.462.991**

Produkt 030499 Gesamtschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für das Ganztagsprogramm an Schulen sowie Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung geplant. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Gesamtschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	67.100	67.100	72.300	96.262
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	538.000	538.000	502.775	394.872
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	158.088	158.088	160.268	163.879
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	86.404
		Summe der ordentlichen Erträge	**763.188**	**763.188**	**735.343**	**741.417**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	772.818	757.664	738.119	567.653
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	1.459
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.983	226.351	210.463	390.558
	66	Abschreibungen	380.759	380.759	364.104	377.462
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.989.900	4.326.700	3.504.200	3.472.158
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.372.732**	**5.692.721**	**4.818.265**	**4.809.291**
		Verwaltungsergebnis	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.874**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.874**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	56
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**56**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.818**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	435.430	425.290	410.513	364.701
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-435.430**	**-425.290**	**-410.513**	**-364.701**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.044.973**	**-5.354.823**	**-4.493.435**	**-4.432.519**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen
Produkt 030599 Förderschulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Förderschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäude-versicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schul-leitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Förderung des Ganztagsbetriebs an Schulen (Familienfreundliche Schule, Ausgabe von Mittagessen) - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen - Bedarfsgerechte Schulverpflegung sowie die Förderung der Ganztagsschulentwicklung	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:100 100% Besetzung der zur Verfügung stehenden Stellen für Küchenpersonal Plan 2025:90 Plan 2024:95 Ist 2023:86 Ist 2022: Teilnahme von Schulen an den Ganztagsprogrammen des Landes Hessen (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022:	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Förderschulen
Produkt 030599 Förderschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	8.300	8.300	8.300	8.070
	5482100	Gastschulbeiträge	58.800	58.800	64.000	54.876
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	33.317
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	538.000	538.000	502.775	394.872
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	158.088	158.088	160.268	163.879
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	86.404
		Summe der ordentlichen Erträge	**763.188**	**763.188**	**735.343**	**741.417**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	772.818	757.664	738.119	567.653
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	1.459
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	30.037	29.549	25.689	16.175
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	40.450	39.801	35.081	27.693
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	2.198
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	20.003	19.679	17.096	26.527
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	2.118
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	0	277
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.600	1.600	1.600	391
	6081000	Reinigungsmaterial	5.000	5.000	5.000	2.131
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	36.025	36.025	30.500	22.302
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	0	5.505
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.956	2.956	2.956	1.001
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	200	200	200	100
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0	171.472
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.200	35.200	35.200	40.199
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	7.320
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	929
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.418	1.418	1.576	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	600	600	600	35
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8	7	10	1.476
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	4.307
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	49	47	0	179
	6832000	Telefonkosten	10.002	9.839	8.549	7.171
	6832010	Telefonkosten VB 9221	108	103	0	131
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	23
	6850000	Reisekosten	0	0	0	130

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.593
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	82
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	106	1.820
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	19
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	207	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	328	328	466	165
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	3.200	3.191
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	27	15
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	43.900	43.900	42.400	42.350
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	1.536
	66	Abschreibungen	380.759	380.759	364.104	377.462
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	2.910
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	161.600	161.600	157.100	152.523
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	8.400	8.400	7.000	6.695
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	3.025.500	2.362.300	1.600.100	1.955.174
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	498.500	498.500	430.500	215.250
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	426.500	426.500	429.500	367.694
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	0	0	50.000	0
	7178200	Erstattung Externbeschulung	869.400	869.400	830.000	771.912
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	5	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.372.732**	**5.692.721**	**4.818.265**	**4.809.291**
		Verwaltungsergebnis	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.874**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.874**
	5901000	Spende,Nachl.,Schenk. übr. Bereiche (n. zweckgeb.)	0	0	0	56
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**56**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.609.544**	**-4.929.533**	**-4.082.922**	**-4.067.818**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	435.430	425.290	410.513	364.701
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-435.430**	**-425.290**	**-410.513**	**-364.701**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.044.973**	**-5.354.823**	**-4.493.435**	**-4.432.519**

Produkt 030599 Förderschulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für das Ganztagsprogramm an Schulen sowie Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers. Weiterhin wird hier eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung geplant. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Förderschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6070000	Aufwendungen für Arbeitskleidung der Küchenkräfte an Ganztagsschulen.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6100000	Fremdleistungen zur Essensausgabe und Administration für eine steigende Anzahl der Essensteilnehmer im Ganztagsangebot.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.
7178000	Förderung von Ganztagsangeboten aus der Landeszuwendung.
7178150	Abplanung des Vorsorgebetrages zur Ersatzschulfinanzierung privater Förderschulen in Darmstadt.
7178200	Externbeschulung von Kindern mit Behinderung.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	247.200	247.200	222.600	211.470
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	99.900	99.900	182.526	88.753
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	138.395	138.395	156.450	164.333
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	48.290
		Summe der ordentlichen Erträge	**485.495**	**485.495**	**561.576**	**512.846**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	297.643	291.808	221.446	182.793
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	2.355
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.842	205.741	199.001	198.005
	66	Abschreibungen	519.421	519.421	557.085	559.043
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.250.400	6.805.100	6.399.400	5.016.420
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.275.579**	**7.823.318**	**7.378.308**	**5.958.617**
		Verwaltungsergebnis	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.426	152.881	119.133	111.646
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.426**	**-152.881**	**-119.133**	**-111.646**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.946.510**	**-7.490.704**	**-6.935.865**	**-5.557.417**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen
Produkt 030699 Berufliche Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0306	Berufliche Schulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kostenerstattung an das Da-Di-Werk Gebäudemanagement für werterhaltende Bauunterhaltung, bauliche Umgestaltungen im Rahmen der Schulentwicklung, bauliche Maßnahmen zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Menschen mit Behinderungen, Gebäude-versicherung, Ver- und Entsorgung, EDV-Vernetzung, Reinigung und Pflege Gebäude und Außenanlagen, Hausmeisterdienste, Anmietung zusätzlich notwendiger Flächen und Räume, übertragene Finanzlasten (öffentliche Grundstückslasten, Kapitaldienst Schulbau- und Schulsanierungsprogramm, Abschreibungen) - Neuausstattung und Unterhaltung des Inventars in Klassenräumen, Fachräumen, Verwaltungsbereichen, Ganztags- und Betreuungsbereichen - Ausstattung und Unterhaltung der Arbeitsplätze an Schulen - Besondere Ausstattung für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte mit Behinderungen - Medienausstattung (Schulfilme) - Transporte, Umzüge - Inventarversicherung, Schülerunfallversicherung, Schülersachschadenversicherung - Schulbudgets in eigenverantwortlicher Bewirtschaftung der Schul-leitungen u. a. für Lehr- und Unterrichtsmaterialien, Büromaterial und Drucksachen, Verbrauchsmittel aller Art, Porto- und Telefonkosten, Gebühren und Beiträge - Gastschulbeiträge	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Schaffung einer guten Lernumgebung, damit die Schülerinnen und Schüler einen möglichst hohen individuellen Lernerfolg erzielen und die Lehrkräfte auf unterstützenden Arbeitsbedingungen zurückgreifen können - Sicherstellung eines wohnortnahen Angebots - Unterstützung der Inklusion durch Gewährung von Ausstattung behinderter Kinder in Regelschulen	
Kennzahlen	Bewilligung der Anträge auf behindertengerechte Ausstattung im Rahmen der Inklusion (in %) Plan 2025:100 Plan 2024:100 Ist 2023:100 Ist 2022: 100	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0306 Berufliche Schulen
Produkt 030699 Berufliche Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	67.700	67.700	67.700	66.289
	5482100	Gastschulbeiträge	179.500	179.500	154.900	145.181
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	99.900	99.900	182.526	88.753
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	138.395	138.395	156.450	164.333
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	48.290
		Summe der ordentlichen Erträge	**485.495**	**485.495**	**561.576**	**512.846**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	297.643	291.808	221.446	182.793
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.272	1.247	1.374	2.355
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	20.265	19.936	18.155	13.444
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	28.031	27.593	26.250	8.158
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	267
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	13.498	13.279	12.091	23.472
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	0	0	0	2.777
	6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung	0	0	0	2.041
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	0	71
	6081000	Reinigungsmaterial	2.000	2.000	2.000	978
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	7.882	7.882	7.882	4.428
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	4.672
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	600	600	600	98
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.300	11.300	11.300	10.046
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	4.133
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	0	0	0	814
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	3.724	3.724	4.138	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.400	1.400	1.400	88
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5	4	4	3.328
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	3.851
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	29	28	0	144
	6832000	Telefonkosten	6.749	6.639	6.045	2.332
	6832010	Telefonkosten VB 9221	64	62	0	105
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	19
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	710
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	89
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	99	99	102	1.939
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	15

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	414	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	195	195	208	133
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	0	0	8.100	8.069
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	12	1.523
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	111.000	111.000	100.300	100.262
	66	Abschreibungen	519.421	519.421	557.085	559.043
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	7.255
	7172100	Erstattungen an Gemeinden-Gastschulbeiträge	2.772.000	2.772.000	2.644.800	2.506.320
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	18.000	18.000	15.000	16.492
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	4.106.400	3.661.100	3.420.800	2.189.017
	7178100	Erstattung Ersatzschulfinanzierung global	19.100	19.100	14.300	11.803
	7178150	Erstatt. Ersatzschulfinanzierung Stadt DA	334.900	334.900	304.500	285.533
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	2	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.275.579**	**7.823.318**	**7.378.308**	**5.958.617**
		Verwaltungsergebnis	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-7.790.084**	**-7.337.823**	**-6.816.732**	**-5.445.771**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.426	152.881	119.133	111.646
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-156.426**	**-152.881**	**-119.133**	**-111.646**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.946.510**	**-7.490.704**	**-6.935.865**	**-5.557.417**

Produkt 030699 Berufliche Schulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisungen des Landes für inklusionsrelevante Aufgaben des Schulträgers, sowie eine Zuweisung des Landes für zusätzliches Verwaltungspersonal an Schulen gemäß Zuschussvereinbarung. Ein entsprechender Mehraufwand wird beim Personalaufwand eingeplant. Die in 2024 eingeplante Sonderzuweisung aufgrund von Zuwanderung entfällt ab 2025.
5481000	Erträge aus Erstattung von Beschulungskosten (Gastschulbeiträge) aus anderen Bundesländern.
5482100	Erträge aus Gastschulbeiträgen.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Schulbudgets der Beruflichen Schulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000. Der zentralen Bewirtschaftung durch die Schulverwaltung obliegen die Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nach Ziff. 4.2 der Budgetierungsrichtlinie.
6081000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel für Frischküchen und Essensausgaben.
6163000	Instandhaltung der Austattung an Schulen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6700000	Mietaufwand für Kopiergeräte entsprechend der aktuellen Rahmenverträge.
6779000	Beratungsleistungen bei Ausschreibungsverfahren nach Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a. für Naturwissenschaften, Werken, Sportgeräte, Veranstaltungstechnik, Planung WLAN.
6790000	Fremdleistungen bei Umzügen, Transporten von Schulmöbeln und sonstigem Inventar.
6862000	Aufwand für Bewirtung bei Schulungen und Veranstaltungen des Schulträgers in Schulen.
6881000	Schulungen für Datenschutz und Brandschutz an Schulen. Der Ansatz wurde aufgrund der Haushaltskonsolidierung herausgenommen, da es nicht zwingend Aufgabe des Schulträgers ist.
6900000	Dieser Ansatz enthält den Aufwand für die Inventarversicherung. Ab 2025 läuft dies über den Eigenbetrieb Da-Di-Werk.
6909000	Der Beitrag für die gesetzliche Schülerunfallversicherung.
7172100	Aufwendungen für Gastschulbeiträge.
7175000	Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte durch die Azur GmbH.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks, entsprechend des Wirtschaftsplans. Erhöhung der Aufwendungen für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen, Personal, Anmietung von Räumlichkeiten sowie Zinsanpassungen.
7178150	Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Ersatzschulfinanzierung, d.h. Erstattung gesetzlich festgelegter Beiträge an Privatschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	700	700	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.500	32.500	40.500	165.517
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.450.000	1.450.000	900.000	727.500
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	224.356
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.483.200**	**1.483.200**	**941.200**	**1.117.373**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	231.180	226.647	188.386	171.144
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.983	15.670	14.509	14.947
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.366.186	4.213.274	3.263.789	3.858.219
	66	Abschreibungen	77	77	77	2.544
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.500.000	2.500.000	2.450.000	2.240.744
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	8	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.113.427**	**6.955.668**	**5.916.769**	**6.287.603**
		Verwaltungsergebnis	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.661	100.175	87.307	89.188
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-101.661**	**-100.175**	**-87.307**	**-89.188**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.731.888**	**-5.572.643**	**-5.062.876**	**-5.259.418**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement
Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0307	Schulisches Mobilitätsmanagement
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beförderung von Schülerinnen und Schülern zwischen Wohnort und Schule sowie zwischen Schulstandort und außerhalb gelegenen Unterrichtsstätten im Rahmen des lehrplanmäßigen Unterrichts (z.B. Sporthallen, Schwimmbäder, Verkehrsschulen, Betriebe bei Schülerpraktika) - Erstattung von Fahrtkosten für öffentliche Verkehrsmittel und für die Benutzung privater Kraftfahrzeuge, Schulbuslinien, Mietwagen, besondere Beförderungen für Schülerinnen und Schüler mit Behinderungen und Erkrankungen - Beförderung von Schülerinnen und Schülern zu Schulsportwettkämpfen im Landkreis - Beratungsleistungen für die Erstellung von Schulmobilitätsplänen sowie sonstige Maßnahmen zur Schulwegesicherung	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Alle Schülerinnen und Schüler erreichen die von ihnen besuchte Schule. Bei Anspruch auf Beförderung wird dieser erfüllt	
Kennzahlen	Anteil der beförderten Schülerinnen und Schüler im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl (in %) Plan 2025: 1,8 Plan 2024: 1,8 Ist 2023: 1,8 Ist 2022: 1,8 Anmerkung: Es handelt sich um die SuS an Schulen in Trägerschaft des Landkreises Darmstadt-Dieburg, nicht um die SuS, die im Landkreis wohnen. Zudem beziehen sich die Zahlen auf Schuljahre und nicht auf Kalenderjahre	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§161 Hessisches Schulgesetz, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schulisches Mobilitätsmanagement
Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	700	700	700	0
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	32.000	32.000	40.000	23.083
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	500	500	500	142.434
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	1.450.000	1.450.000	900.000	727.500
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	224.356
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.483.200**	**1.483.200**	**941.200**	**1.117.373**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	231.180	226.647	188.386	171.144
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.983	15.670	14.509	14.947
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	73	73	69	65
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	4.364.842	4.211.949	3.262.808	3.853.039
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	3.422
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	100	100	100	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	20	17	16	13
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	117	112	0	552
	6832010	Telefonkosten VB 9221	257	246	0	403
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	72
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	36
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	11	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	59
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	1
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	778	778	742	510
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	43	45
	66	Abschreibungen	77	77	77	2.544
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	2.500.000	2.500.000	2.450.000	2.240.744
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	8	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.113.427**	**6.955.668**	**5.916.769**	**6.287.603**
		Verwaltungsergebnis	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.630.227**	**-5.472.468**	**-4.975.569**	**-5.170.230**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.661	100.175	87.307	89.188
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-101.661**	**-100.175**	**-87.307**	**-89.188**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.731.888**	**-5.572.643**	**-5.062.876**	**-5.259.418**

Produkt 030701 Schulisches Mobilitätsmanagement

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattungen von Schülerbeförderungskosten vom Sozialhilfeträger im Rahmen der Eingliederungshilfe für die Beförderung von Schülerinnen und Schülern mit Behinderung oder Krankheit. Aufgrund steigender Zahlen und steigender Kosten seitens der Beförderungsunternehmen ist mit einer höheren Erstattung zu rechnen.
5481000	Kostenerstattung vom Land für die Einführung des Schülerticket Hessen unter Berücksichtigung einer Reduzierung der abrechenbaren Kostenanteile je Schülerticket.
5488000	Erträge aus der Rückerstattung zu Unrecht gewährter Fahrtkosten.
6100000	Dieser Ansatz beinhaltet die Beförderung von Schülerinnen und Schülern mit Behinderung oder Krankheit, sowie die Beförderung mit Schulbussen aufgrund fehlenden oder unzumutbarer ÖPNV-Verbindungen (3.636.333 Euro). Weiter ist auf diesem Ansatz die Beförderung zum Schwimm-, Sport- und Verkehrsunterricht sowie die Beförderung aller Schulen zum lehrplanmäßigen Projekt 'Jedes Kind soll schwimmen lernen' geplant (562.808.000 Euro). Darüber hinaus werden für die Beförderung anlässlich Schulsportveranstaltungen (Kreisentscheide) 12.808 Euro geplant.
7178000	Aufwendungen für Fahrtkostenerstattung nach § 161 HSchG für ÖPNV-Nutzung. Des Weiteren beinhaltet der Ansatz die Erstattung von Fahrtkosten für Schülerpraktika und die Beförderung zu Veranstaltungen, wie Ausbildungsinfotag, Kompetenzfeststellung sowie praxisorientierten Bildungsgängen. Außerdem werden hier die Fahrtkostenerstattungen für Intea-Maßnahmen abgebildet.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000	1.000	1.000	1.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4	4	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.004**	**1.004**	**1.004**	**1.004**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	77.541	76.020	76.719	73.183
	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.821	34.138	37.456	109.077
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.519	6.263	2.765	4.282
	66	Abschreibungen	1.242	1.242	355	679
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.321	5.321	5.321	0
	72	Transferaufwendungen	2.500	2.500	2.500	1.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**127.944**	**125.484**	**125.116**	**188.221**
		Verwaltungsergebnis	**-126.940**	**-124.481**	**-124.112**	**-187.217**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-126.940**	**-124.481**	**-124.112**	**-187.217**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-126.940**	**-124.481**	**-124.112**	**-187.217**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	68.106	67.165	62.907	56.448
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-68.106**	**-67.165**	**-62.907**	**-56.448**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-195.046**	**-191.645**	**-187.020**	**-243.665**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030801 BAföG-Verwaltung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Fördermaßnahmen für Schüler
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Leistungen für eine schulische Aus- und Fortbildung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Ermöglichen einer qualifizierten Aus- und Fortbildung unabhängig von der sozialen und wirtschaftlichen Situation der Leistungsberechtigten	
Kennzahlen	Anzahl der Anträge im laufenden Kalenderjahr Plan 2025: 390 Plan 2024: 320 Ist 2023: 339 Ist 2022: 307	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BAföG	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030801 BAföG-Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4	4	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**4**	**4**	**4**	**4**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	77.541	76.020	76.719	73.183
	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.821	34.138	37.456	109.077
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	103	103	279	60
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.707	2.578	1.896	1.659
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	122	122	121	141
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.533	2.412	0	1.304
	6832010	Telefonkosten VB 9221	107	101	0	147
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	332
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	52
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	948	948	469	587
	66	Abschreibungen	1.242	1.242	355	679
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**120.123**	**117.663**	**117.295**	**187.221**
		Verwaltungsergebnis	**-120.119**	**-117.660**	**-117.291**	**-187.217**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-120.119**	**-117.660**	**-117.291**	**-187.217**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-120.119**	**-117.660**	**-117.291**	**-187.217**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	68.106	67.165	62.907	56.448
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-68.106**	**-67.165**	**-62.907**	**-56.448**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-188.225**	**-184.824**	**-180.199**	**-243.665**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Fördermaßnahmen für Schüler
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Zuschuss Förderverein Gustav-Heinemann-Schule Dieburg für die laufende Unterhaltung eines Kleinbusses - Zuschuss Christoph-Graupner-Schule Darmstadt zur Herstellung des Mittagessens - Zuschuss zu jährlichem Schulausflug Gustav-Heinemann-Schule - Förderung des Schulsports (Preisgelder) - Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz für interkulturelle Sprach und Kulturmittler und -mittlerinnen an Schulen	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreisausschusses zur Bezuschussung von Klassenfahrten	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	1.000	1.000	1.000	1.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	5.321	5.321	5.321	0
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	2.500	2.500	2.500	1.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.821**	**7.821**	**7.821**	**1.000**
		Verwaltungsergebnis	**-6.821**	**-6.821**	**-6.821**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.821**	**-6.821**	**-6.821**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.821**	**-6.821**	**-6.821**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.821**	**-6.821**	**-6.821**	**0**

Produkt 030802 Fördermaßnahmen für Schüler

Konten	Erläuterung
7128000	Zuschüsse an den Förderverein der Gustav-Heinemann-Schule für den Kleinbus (690 Euro) und für einen gemeinsamen Ausflug (1.281 Euro). Zudem beinhaltet dieser Ansatz einen Zuschuss an die Christoph-Graupner-Schule in Darmstadt zur Herstellung des Mittagessens (3.350 Euro).
7290000	Aufwendungen für Preisgelder bei Schulsportveranstaltungen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	2.856
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	134.315.912	126.790.192	111.050.930	107.554.829
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.388.290	4.388.290	4.092.446	5.354.084
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.313.913	6.339.132	8.917.286	7.304.464
	53	Sonstige ordentliche Erträge	28.750	28.750	24.100	148.920
		Summe der ordentlichen Erträge	**141.046.865**	**137.546.364**	**124.084.762**	**120.365.153**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.066.764	3.006.861	2.854.035	2.815.302
	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.995	60.779	43.464	120.207
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.530.208	2.297.452	2.205.202	9.246.551
	66	Abschreibungen	3.848.094	3.848.098	5.922.765	3.476.794
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.368.608	7.499.677	7.049.587	6.762.852
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	415	415	779	20
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**16.876.083**	**16.713.283**	**18.075.832**	**22.421.726**
		Verwaltungsergebnis	**124.170.782**	**120.833.081**	**106.008.930**	**97.943.427**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-12
	77	Finanzaufwendungen	82.030	87.716	93.410	99.087
		Finanzergebnis	**-82.030**	**-87.716**	**-93.410**	**-99.099**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**124.088.752**	**120.745.365**	**105.915.520**	**97.844.328**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**124.088.752**	**120.745.365**	**105.915.520**	**97.844.328**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	377.252	385.615	344.062	305.796
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.823.468	4.365.107	4.356.356	3.736.834
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.446.216**	**-3.979.492**	**-4.012.294**	**-3.431.038**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**119.642.536**	**116.765.873**	**101.903.226**	**94.413.290**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Ausstattung und Unterhaltung - Versorgungsküchen für die Mittagsverpflegung - Beratungs- und Förderzentren - Jugendverkehrsschulen - Schule für Kranke in Kooperation mit der Stadt Darmstadt - Christoph- Graupner -Schule in Kooperation mit der Stadt Darmstadt - Sporthallen sowie Sportgeräte für den Schulsport - Schulungsraum für interaktive Tafeln - Kreiselternbeirat - Kreisschülerrat Sonstiges - GEMA und GEZ-Gebühren - Mitgliedschaft Deutsches Jugendherbergswerk - Mitgliedschaft Förderverein internationaler Kindergarten - Projektabwicklung aus den Mitteln der Sozialstiftung	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen 9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, Förderrichtlinien Ganztagsschulen Land Hessen, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5583000	Erträge aus Schulumlage	134.315.912	126.790.192	111.050.930	107.554.829
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0	23.860
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.067.880	5.093.099	7.645.478	6.805.563
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	18.594
		Summe der ordentlichen Erträge	**135.383.792**	**131.883.291**	**118.696.408**	**114.402.847**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.329	11.105	10.766	151.310
	644-646	Versorgungsaufwendungen	763	748	1.374	47.878
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.739	4.299	3.782	2.222
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.648	5.728	5.040	139
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	82
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.824	2.864	2.519	4.057
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	40.000	40.000	40.000	37.793
	6166000	Wartungskosten	23.000	23.000	23.000	23.754
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	500	500	500	928
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.400	8.400	8.400	3.500
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	381
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	3.700	3.700	3.450	3.876
	6750100	Bankspesen/-gebühren (autom. Verarbeitung)	0	0	0	26
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	1	203
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	102
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	5	5	0	96
	6832000	Telefonkosten	912	1.432	1.259	3.827
	6832010	Telefonkosten VB 9221	12	11	0	70
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	13
	6850000	Reisekosten	0	0	0	148
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	14
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	1	18
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	10
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	0
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	70	70	105	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	35	35	40	89
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	2	8
	6910000	Mitgliedsbeiträge	1.540	1.540	1.540	500
	6970100	Zuführung SoPo für Schulumlage	0	0	0	7.194.483

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	66	Abschreibungen	1.280.165	1.280.165	2.686.985	1.548.344
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000	5.000	0
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	73.000	73.000	67.300	38.367
	7175200	Erstatt.Gebäudemanagement Schulen an Da-Di-Werk	350.000	650.000	350.000	387.221
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	1.500	1.500	1.500	445
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.808.143**	**2.113.103**	**3.212.565**	**9.449.905**
		Verwaltungsergebnis	**133.575.649**	**129.770.188**	**115.483.843**	**104.952.942**
	7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	82.030	87.716	93.410	99.087
		Finanzergebnis	**-82.030**	**-87.716**	**-93.410**	**-99.087**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**133.493.619**	**129.682.472**	**115.390.433**	**104.853.855**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**133.493.619**	**129.682.472**	**115.390.433**	**104.853.855**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.974.158	2.536.146	2.689.202	2.109.748
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.974.158**	**-2.536.146**	**-2.689.202**	**-2.109.748**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**130.519.461**	**127.146.326**	**112.701.232**	**102.744.107**

Produkt 030901 Sonstige Schulformen und -einrichtungen

Konten	Erläuterung
5464100	Auflösung des Sonderpostens Schulumlage gem. § 50 Abs. 3 HFAG i.V.m. § 41 Abs. 8 GemHVO.
5583000	Kostendeckende Festsetzung der Schulumlage. Weitere Information hierzu stehen im Vorbericht.
6011000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Budgets für die Beratungs- und Förderzentren und die Jugendverkehrsschulen anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6010000, 6063000 und 6832000.
6163000	Instandhaltung Sportgeräte in kreiseigenen Sporthallen und sonstigen angemieteten Unterrichtsstätten.
6166000	Aufwendungen für den Wartungsvertrag der beweglichen Sportgeräte in Sporthallen.
6171100	Entsorgung alten Inventars nach Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
6730000	Pauschalgebühr GEMA für Musiknutzung an Schulen.
6910000	Aufwendungen für die Mitgliedschaft im Deutschen Jugendherbergswerk (1.040 Euro) sowie für den Förderverein Internationaler Kindergarten (500 Euro).
7128000	Aufwendungen für den Kreisschülerrat und den Kreiselternbeirat.
7175200	Aufwendungen für das Gebäudemanagement des Da-Di-Werks.
7178000	Aufwendungen für Schulsportkoordinatoren.
7710100	Zinsdienstumlage zur Finanzierung der Darlehen im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme - Bereich Schulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030902 Schulentwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Grundsatzangelegenheiten Schulentwicklung inkl. Entwicklung bildungspolitischer Konzepte - Schulentwicklungsplanung für allgemeinbildende und berufliche Schulen im Sinne eines kommunalen / regionalen Bildungsmanagements - Initiierung und Begleitung kreisweiter Projekte im Rahmen der Schulentwicklung - Bearbeitung von Angelegenheiten der Schulkommission - Bearbeitung von Organisationsänderungen an Schulen - Erstellung der Berechnungsgrundlage zur Gewährung von Zuschüssen zur Hausaufgabenhilfe und Auszahlung der Zuschüsse - Bearbeitung von Angelegenheiten der Gremien der Bildungsregion Darmstadt & Darmstadt-Dieburg (Lenkungsgruppe, Bildungsbeirat, Bildungskonferenz) - Aufbau und Weiterführung eines regionalen Bildungsmanagements - Einführung eines regionalen Bildungsmonitorings - Steuerung und Umsetzung des BMBF-Förderprogramms "Bildung integriert" Das Produkt Schulentwicklung dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten schulischen Angebots	
Kennzahlen	Anteil der Schulen, für die Schülerzahlprognosen oder Trendfortschreibungen berechnet wurden (in %) Plan 2025: 97,6 Plan 2024: 98,8 Ist 2023: 98,8 Ist 2022: 98,8	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Auftragsgrundlage: HGO, HSchG, KA- / KT-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030902 Schulentwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	253.506	248.535	256.628	235.405
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.983	15.670	16.122	42.547
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	72	72	80	78
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	250	250	250	33
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.000	10.000	15.000	10.361
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	2.100	2.100	2.100	1.127
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	119	117	118	16
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	117	111	0	663
	6832010	Telefonkosten VB 9221	256	245	0	484
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	86
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	188
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	2.500	3.721
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.000	1.000	1.012	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	71
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	2
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	777	777	858	612
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	49	54
	66	Abschreibungen	77	77	90	139
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	0	0	5.052
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	9	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**286.758**	**281.455**	**294.817**	**300.643**
		Verwaltungsergebnis	**-286.758**	**-281.455**	**-294.817**	**-300.643**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-286.758**	**-281.455**	**-294.817**	**-300.643**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-286.758**	**-281.455**	**-294.817**	**-300.643**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.623	100.136	99.164	93.135
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-101.623**	**-100.136**	**-99.164**	**-93.135**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-388.381**	**-381.591**	**-393.981**	**-393.778**

Produkt 030902 Schulentwicklung

Konten	Erläuterung
6779000	Beratungsleistungen im Rahmen der Schulentwicklung für allgemeine und berufliche Schulen, z.B. Inklusion an Schulen, Erstellung der Schulentwicklungspläne, Produktionsschule.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Schulkommission).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit wie beispielsweise die Veröffentlichung der Schulentwicklungspläne der allgemeinbildenden und beruflichen Schulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abwicklung des Förderprogramms des Landes und des Landkreises für die betreuenden Grundschulen	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	2.766
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	35.790	35.790	40.904	17.043
		Summe der ordentlichen Erträge	**35.790**	**35.790**	**40.904**	**19.809**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	56.592	55.483	38.163	21.987
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6	6	6	4
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2	1	1	40
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	9	9	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	21	20	0	0
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	1	65
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	63	63	64	0
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	4	0
	66	Abschreibungen	6	6	7	0
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	35.790	35.790	40.904	54.508
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	15.750	15.750	43.000	7.160
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	1	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**108.239**	**107.128**	**122.151**	**83.763**
		Verwaltungsergebnis	**-72.449**	**-71.338**	**-81.247**	**-63.954**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-72.449**	**-71.338**	**-81.247**	**-63.954**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-72.449**	**-71.338**	**-81.247**	**-63.954**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.415	8.290	7.583	15.222
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.415**	**-8.290**	**-7.583**	**-15.222**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-80.864**	**-79.628**	**-88.830**	**-79.176**

Produkt 030903 Betreuungsangebote an Schulen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes für Betreuungsangebote an Grundschulen und an den Grundstufen der selbständigen Schulen für Lernhilfe und der Sprachheilschulen. Die Höhe der Zuweisungen gehen zurück, da die Schulen nach und nach in den Pakt für den Ganztag (Produkt 030905) wechseln. Entsprechende Minderaufwendungen liegen auf dem SK 7128000 vor.
7128000	Weitergabe eines Teils der Landeszuweisung (siehe SK 5421000) und Zuweisung des Kreises ab einer Öffnungszeit von 6 Stunden pro Gruppe an freie Träger.
7175000	Kostenerstattung an die Betreuung DaDi gGmbH des Landkreises für die Abwicklung des Programms `Betreuende Grundschulen`. Unter Berücksichtigung der Personalkosten, der Kosten für die Geschäftsstelle, Erträge von Kommunen, dem Land Hessen und Elternbeiträgen errechnet sich eine Kostenerstattung für die Betreuenden Grundschulen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verantwortung aller EDV-Umfänge im Schulverwaltungsnetz sowie in den pädagogischen Netzwerken - Definition von Standards für die einzusetzende Hard- und Software - Bereitstellung und Beschaffung der gesamten IT-Infrastruktur (Server, Clients und Netzwerk) - Installation, Konfiguration und Rollout der IT-Komponenten - Betrieb und Wartung der IT-Infrastruktur - Betreuung der Fachanwendungen - Verantwortung des IT-Sicherheitskonzepts - Ausstattung und Unterhaltung des Medienzentrums	
Produktverantwortlichkeit	9222 IT, Digitales	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs. 2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs. 1 HKO)	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	90
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	190.000	886.659
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	0	0	0	5.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.246.033	1.246.033	1.271.808	498.901
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	0	0	0	170
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.246.033**	**1.246.033**	**1.461.808**	**1.390.820**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.414.648	1.387.144	1.372.451	1.267.712
	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.774	40.955	22.795	29.552
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.357	1.369	1.484	1.736
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	10.000	10.000	10.000	9.779
	6055010	Treibstoffe VB 9221	5.600	5.400	5.000	1.360
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	75.000	68.000	68.000	76.971
	6064000	Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung (IT)	5.000	5.000	3.000	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.000	3.000	3.000	4.205
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	660.000	650.000	620.000	490.874
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	20.000	20.000	20.000	28.185
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	0	0	0	600
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	170.000	160.000	124.000	174.811
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	100.000	88.000	122.000	158.761
	6710010	Leasing VB 9221	25.500	25.500	31.500	8.235
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.037.000	886.000	776.000	555.608
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	55.500	53.000	50.000	92.494
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	7.600	7.600	7.600	5.400
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.028	1.014	1.034	157
	6820000	Porto und Versandkosten	100	100	100	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.432	3.464	0	5.188
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	202
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.382
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	6.000	12.625
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	2.000	2.671
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	121
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	2.000	2.000	2.000	3.314
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	50.000	5.000	65.000	49.848
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.660	4.818	2.105	2.169

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	6.600	6.600	8.500	2.983
	66	Abschreibungen	2.565.419	2.565.423	3.224.188	1.925.791
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	56.500	55.000	52.000	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	400	400	750	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.328.118**	**6.060.788**	**6.600.507**	**4.912.734**
		Verwaltungsergebnis	**-5.082.085**	**-4.814.754**	**-5.138.699**	**-3.521.914**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.082.085**	**-4.814.754**	**-5.138.699**	**-3.521.914**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.082.085**	**-4.814.754**	**-5.138.699**	**-3.521.914**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	590.335	581.661	580.942	534.824
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-590.335**	**-581.661**	**-580.942**	**-534.824**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.672.420**	**-5.396.415**	**-5.719.641**	**-4.056.738**

Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Konten	Erläuterung
5421000	Das Förderprogramm DigitalPakt - Schule Annex II ist 2024 beendet.
6010000	Aufgrund der kostenartengerechten Planung befinden sich die Ansätze der Budgets für das Medienzentrum Dieburg anteilig auf diesem Sachkonto sowie auf den Sachkonten 6810000, 6820000, 6861000 und 6869000.
6063000	Kauf und Reparatur von Kleinteilen. Hinzu kommen 14.000 Euro für das Medienzentrum Dieburg.
6100000	Aufwendungen für Highspeed Internetanschlüsse an Schulen und zum Rechenzentrum.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte im Medienzentrum Dieburg.
6166010	Die Lizenz- und Wartungskosten für das Schulverwaltungsnetz und das pädagogische Netz. Hinzu kommen der allgemeine Support und die IT-Hotline.
6720000	Hier werden die Kosten für diverse Lizenzverträge geplant (u.a. Antivirenschutz, Internetfilter, EDV-Software). Die Erhöhung geht zum einen auf eine Änderung des Lizenzmodells sowie die Erweiterung der Schullandschaft zurück.
6779000	Beratungs- und Wartungsleistungen für den Betrieb des Schulverwaltungsnetzes, des pädagogischen Netzes und der zentralen Infrastrukturen (Rechenzentrum).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO.
6881000	Es werden Fortbildungen und Schulungen durch das Medienzentrum angeboten.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030905 Pakt für den Nachmittag

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Der Pakt für den Nachmittag ist ein integriertes Bildungs- und Betreuungsangebot an Grundschulen des Landes Hessen. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg war im Schuljahr 2015/16 einer von sechs Pilotschulträgern. Die Organisation und Administration des Angebots übernimmt die Betreuung DaDi gGmbH. Der Landkreis bezuschusst das Angebot im Rahmen der durch den Kreistag beschlossenen Standards. Die Weiterleitung der Mittel des Landes Hessen erfolgt durch den Fachbereich Schulservice, Volkshochschule.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Ziel des Landkreises ist die Schaffung eines homogenen Angebots hinsichtlich Finanzierung, qualitativen Standards, Höhe der Elternbeiträge sowie Höhe der Beiträge der jeweiligen Standortkommune.	
Kennzahlen	Anteil der SuS, die das Angebot bis 14:30 Uhr nutzen (in %) Plan 2025:65,0 Plan 2024:61,7 Ist 2023:61,1 Ist 2022:58,7 Anteil der SuS, die das Angebot bis 17:00 Uhr nutzen (in %) Plan 2025:11,5 Plan 2024:11,5 Ist 2023:11,4 Ist 2022:13,5 Anmerkung: Es handelt sich hierbei um die Anteile pro Schuljahr und nicht pro Kalenderjahr.	
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA- / KT-Beschlüsse, Kooperationsvereinbarung mit dem Land Hessen	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030905 Pakt für den Nachmittag

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.352.500	4.352.500	3.861.542	3.857.860
	5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	0	0	0	563.661
		Summe der ordentlichen Erträge	**4.352.500**	**4.352.500**	**3.861.542**	**4.421.521**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	159.551	156.421	111.630	82.085
	644-646	Versorgungsaufwendungen	509	499	0	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	20	20	20	8
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	5	5	5	93
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	33	31	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	72	69	0	0
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	3	152
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	218	218	218	0
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	12	0
	66	Abschreibungen	22	22	23	0
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	2.303.568	2.136.137	2.453.341	380.512
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.334
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	4.352.500	4.352.500	3.861.542	5.790.761
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	2	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.816.498**	**6.645.921**	**6.426.796**	**6.255.944**
		Verwaltungsergebnis	**-2.463.998**	**-2.293.421**	**-2.565.254**	**-1.834.423**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.463.998**	**-2.293.421**	**-2.565.254**	**-1.834.423**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.463.998**	**-2.293.421**	**-2.565.254**	**-1.834.423**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.396	28.957	26.369	32.699
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-29.396**	**-28.957**	**-26.369**	**-32.699**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.493.394**	**-2.322.378**	**-2.591.623**	**-1.867.122**

Produkt **030905 Pakt für den Nachmittag**

Konten	Erläuterung
7125000	Zuschuss des Landkreises zu Angeboten im Rahmen des Paktes für den Ganztag.
7175000	Weiterleitung des Landeszuschuss (siehe SK 5421000) an den Eigenbetrieb Betreuungs gGmbH.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030906 Küchenbetriebe an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Abwicklung der Erträge und Aufwendungen für den Betrieb von Versorgungsküchen diverser Schulen zur Herstellung und zum Vertrieb von Mittags- und Zwischenverpflegung	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, Beschlüsse des Kreisausschusses Organisationshoheit der Kreisverwaltung (Bestandteil der Selbstverwaltungsgarantie; Art. 28 Abs.2 Satz 2 GG i. V. m. Art. 137 HV und § 1 Abs.1 HKO)	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030906 Küchenbetriebe an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	28.750	28.750	24.100	129.906
		Summe der ordentlichen Erträge	**28.750**	**28.750**	**24.100**	**129.906**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	51.982	50.963	25.857	49.563
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.544	2.494	2.748	229
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	65.500	65.500	65.000	165.255
	6055000	Treibstoffe	0	0	0	50
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	493	493	493	0
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	0	0	0	5.921
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0	0	0	1.341
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	687
	66	Abschreibungen	404	404	8.741	1.593
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**120.923**	**119.854**	**102.839**	**224.639**
		Verwaltungsergebnis	**-92.173**	**-91.104**	**-78.739**	**-94.733**
	5762000	Mahngebühren	0	0	0	-12
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-12**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-92.173**	**-91.104**	**-78.739**	**-94.745**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-92.173**	**-91.104**	**-78.739**	**-94.745**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.870	26.219	12.001	73.466
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-26.870**	**-26.219**	**-12.001**	**-73.466**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-119.043**	**-117.323**	**-90.740**	**-168.211**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0309	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Jugendsozialarbeit an Schule bzw. Schulsozialarbeit erfolgt an den Sekundarstufen Schulen des Landkreises Darmstadt-Dieburg, an der Berufsschule, der Produktionsschule sowie durch die Zentren für schulische Erziehungshilfe. Für die Jugendsozialarbeit an den Sekundarstufen Schulen werden folgende Angebote mit unterschiedlichem thematischen Schwerpunkt an Schulen umgesetzt: - Förderung und Qualifizierung (Prävention) Konzeptionierung und Durchführung fachgerechter Angebote - Beratung und Intervention Individuelle Beratung als Grundlage zur direkten Intervention oder zur Vermittlung von Kindern und Jugendlichen/Eltern an eine geeignete Beratungsstelle - Vernetzung und Qualitätssicherung Schaffung von Strukturen sowie Planung und Durchführung unterstützender Maßnahmen zur Zusammenarbeit mit anderen Hilfssystemen Zentren für schulische Erziehungshilfe (ZfsE): - Kooperation durch Bildung gemeinsamer Arbeitsgruppen (Teams), Zusammensetzung: Fachkräfte von Schule und Jugendhilfe - Beratung, Diagnostik und Förderung von Grundschulkindern, Eltern und Lehrkräften im schulischen und familiären Alltag, um Ausgrenzung zu verhindern Die lokalen Lern- und Bildungslandschaft Darmstadt-Dieburg entfallen ab 2024	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung 9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, Hess. Schulgesetz, KA- und KT-Beschlüsse, Kooperationsverträge	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	250
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**250**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.119.156	1.097.210	1.038.540	1.007.240
	644-646	Versorgungsaufwendungen	422	413	425	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	3.053	3.053	3.118	4.193
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	9.000	9.000	9.000	12.352
	6051010	Strom VB 9221	667	617	665	525
	6055010	Treibstoffe VB 9221	181	181	148	168
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	1
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	16	15	15	27
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	28.000	28.000	28.000	9.049
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	13.000	13.000	13.000	3.049
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	8.278	7.884	6.660	5.094
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	6
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	88	83	74	61
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.117	1.419	1.347	1.290
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	28.710	28.680	25.101	24.281
	6710010	Leasing VB 9221	574	544	326	261
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	136	136	133	99
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	10	9	0	4
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	789	789	685	2.087
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	4
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	234	227	0	489
	6832010	Telefonkosten VB 9221	5.520	5.320	0	7.962
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	13
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	9.427
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.818	1.818	1.818	1.444
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	175
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.402	9.402	9.140	7.225
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	219	219	215	137
	66	Abschreibungen	2.000	2.000	2.732	927
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	175.000	175.000	175.000	96.494

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	15	15	16	12
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.407.404**	**1.385.034**	**1.316.158**	**1.194.097**
		Verwaltungsergebnis	**-1.407.404**	**-1.385.034**	**-1.316.158**	**-1.193.847**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.407.404**	**-1.385.034**	**-1.316.158**	**-1.193.847**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.407.404**	**-1.385.034**	**-1.316.158**	**-1.193.847**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	715.419	698.084	597.033	571.944
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-715.419**	**-698.084**	**-597.033**	**-571.944**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.122.823**	**-2.083.118**	**-1.913.191**	**-1.765.791**

Produkt 030907 Jugendsozialarbeit an Schulen

Konten	Erläuterung
6133000	Honorarmittel zur Unterstützung Hauptamtlicher in fachspezifischen, pädagogischen Themen, um die Fülle der Anfragen innerhalb der einzelnen Schulen abzudecken.
6139000	Kosten zur Zahlung von Klassenfahrten und Eintrittsgeldern (z. B. Kletterhalle).
7128000	Zuschuss an das CJD (Christliches Jugenddorfwerk Deutschland) für Projektkosten für Angebote an Grundschulen.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.648	428.648	683.420	417.078
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	129.658	129.658	336.000	338.860
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	600.000	600.000	350.000	805.222
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	345.000	345.000	356.000	418.350
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.671	1.671	360	360
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.000	3.849
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.504.977**	**1.504.977**	**1.728.780**	**1.983.720**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.796.387	1.761.160	1.730.172	1.577.867
	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.437	51.409	53.224	66.704
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.500	707.952	836.670	871.052
	66	Abschreibungen	7.747	7.747	14.872	10.270
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.500	98.500	108.500	142.836
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	35.500	35.500	49.500	80.290
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	69	49
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.699.071**	**2.662.268**	**2.793.009**	**2.749.071**
		Verwaltungsergebnis	**-1.194.094**	**-1.157.291**	**-1.064.229**	**-765.350**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.194.094**	**-1.157.291**	**-1.064.229**	**-765.350**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.194.094**	**-1.157.291**	**-1.064.229**	**-765.350**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.294.575	1.276.325	1.198.593	990.112
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.294.575**	**-1.276.325**	**-1.198.593**	**-990.112**
		Jahresergebnis nach internen	**-2.488.670**	**-2.433.617**	**-2.262.822**	**-1.755.463**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	89.215	87.466	84.986	94.335
	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.933	28.366	30.236	40.592
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.678	6.678	7.468	1.938
	66	Abschreibungen	3	3	4.059	22
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	36.000	36.000	36.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**160.829**	**158.513**	**162.748**	**172.887**
		Verwaltungsergebnis	**-160.829**	**-158.513**	**-162.748**	**-172.887**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-160.829**	**-158.513**	**-162.748**	**-172.887**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-160.829**	**-158.513**	**-162.748**	**-172.887**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	104.635	104.022	81.102	47.482
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-104.635**	**-104.022**	**-81.102**	**-47.482**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-265.464**	**-262.535**	**-243.850**	**-220.369**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040101 Förderung von Museen u. ä.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der Museen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien zur Kultur- und Vereinsförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040101 Förderung von Museen u. ä.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	26.480	25.961	24.540	28.045
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28	28	38	32
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	300	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	36	36	48	25
	6832010	Telefonkosten VB 9221	39	39	0	85
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	4
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	106
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	74
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24	24	33	3
	66	Abschreibungen	3	3	9	22
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	36.000	36.000	36.000	36.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**62.611**	**62.092**	**60.966**	**64.396**
		Verwaltungsergebnis	**-62.611**	**-62.092**	**-60.966**	**-64.396**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-62.611**	**-62.092**	**-60.966**	**-64.396**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-62.611**	**-62.092**	**-60.966**	**-64.396**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.448	9.395	9.505	10.621
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-9.448**	**-9.395**	**-9.505**	**-10.621**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-72.059**	**-71.487**	**-70.472**	**-75.017**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040102 Kreisarchiv

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Konzeption, Aufbau und Betreuung eines Kreisarchivs: - Rechtssicherung, Wahrung und Zugänglichkeit des reichen kulturellen Erbes der Kreisüberlieferung - Dienstleister für die Kreisverwaltung und für Bürgerinnen und Bürger	
Produktverantwortlichkeit	9221 Allgemeine Verwaltung, Organisation	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§19 Hessisches Archivgesetz	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0401 Nichtwissensch. Museen, Sammlungen
Produkt 040102 Kreisarchiv

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	62.735	61.505	60.446	66.290
	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.933	28.366	30.236	40.592
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.000	1.000	1.500	225
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	600	600	600	0
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200	200	200	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	4.000	4.000	4.000	1.094
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	300	300	300	81
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	70
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	450	450	450	139
	66	Abschreibungen	0	0	4.050	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**98.218**	**96.421**	**101.782**	**108.491**
		Verwaltungsergebnis	**-98.218**	**-96.421**	**-101.782**	**-108.491**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-98.218**	**-96.421**	**-101.782**	**-108.491**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-98.218**	**-96.421**	**-101.782**	**-108.491**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.187	94.627	71.596	36.861
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-95.187**	**-94.627**	**-71.596**	**-36.861**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-193.405**	**-191.048**	**-173.378**	**-145.351**

Produkt **040102 Kreisarchiv**

Konten	Erläuterung
6010000	Archivschachteln, Archivsammelmappen, Umschläge etc.
6063010	Materialaufwand wie z.B. Werkzeugkoffer, Bürsten, Skalpell, Sicherheitsstaubsauger.
6790010	Entschimmelung von Akten vor der Überführung in das Kreisarchiv.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.010
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**1.010**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	26.480	25.961	24.540	28.045
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128	128	418	329
	66	Abschreibungen	3	3	9	22
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	15.000	15.000	10.353
	72	Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	942
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**43.111**	**42.592**	**41.466**	**39.691**
		Verwaltungsergebnis	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.448	9.395	9.505	10.621
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-9.448**	**-9.395**	**-9.505**	**-10.621**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-52.559**	**-51.987**	**-50.972**	**-49.302**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege
Produkt 040201 Förderung von Musik- und Gesangsvereinen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Musikpflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der Musik- und Gesangvereine - Förderung der Sängerkreise Darmstadt-Land, Dieburg und Gersprenz - Kreissängerehrung	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien zur Kultur- und Vereinsförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, ggf. auch KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0402 Musikpflege
Produkt 040201 Förderung von Musik- und Gesangsvereinen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	1.010
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**1.010**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	26.480	25.961	24.540	28.045
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	28	28	38	32
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	300	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	36	36	48	25
	6832010	Telefonkosten VB 9221	39	39	0	85
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	4
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	106
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	74
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	24	24	33	3
	66	Abschreibungen	3	3	9	22
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	15.000	15.000	15.000	10.353
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	1.500	1.500	1.500	942
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**43.111**	**42.592**	**41.466**	**39.691**
		Verwaltungsergebnis	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-43.111**	**-42.592**	**-41.466**	**-38.681**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.448	9.395	9.505	10.621
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-9.448**	**-9.395**	**-9.505**	**-10.621**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-52.559**	**-51.987**	**-50.972**	**-49.302**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.848	411.848	666.620	384.150
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	280
	547	Erträge aus Transferleistungen	600.000	600.000	350.000	805.222
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	320.000	320.000	320.000	393.351
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.000	2.832
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.331.848**	**1.331.848**	**1.339.620**	**1.585.835**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.165.630	1.142.774	988.550	1.014.014
	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.328	20.910	20.734	25.198
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	647.856	647.378	768.758	838.808
	66	Abschreibungen	5.424	5.424	7.412	8.408
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	4.425
	72	Transferaufwendungen	24.000	24.000	24.000	69.290
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	70	49
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.864.238**	**1.840.486**	**1.809.524**	**1.960.191**
		Verwaltungsergebnis	**-532.390**	**-508.638**	**-469.904**	**-374.356**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-532.390**	**-508.638**	**-469.904**	**-374.356**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-532.390**	**-508.638**	**-469.904**	**-374.356**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	930.197	916.532	764.020	688.504
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-930.197**	**-916.532**	**-764.020**	**-688.504**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.462.587**	**-1.425.170**	**-1.233.924**	**-1.062.860**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040401 Kursbetrieb

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0404	Volkshochschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Planung, Organisation und Durchführung von Kursen in den Programmbereichen Gesellschaft/Politik, Kultur/Gestalten, Gesundheit, Beruf/EDV, Fremdsprachen, Deutsch als Zweitsprache, Integrationskurse - Planung, Organisation und Durchführung von Prüfungen, wie z.B. den Deutsch-Test für Zugewanderte, den Einbürgerungstest und berufsqualifizierende Prüfungen - Planung, Organisation und Durchführung spezieller Kursangebote für besondere Zielgruppen Das Produkt Kursbetrieb dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Planung und Koordination von vielfältigen Bildungsangeboten der Erwachsenenbildung auf Grundlage des Hessischen Weiterbildungsgesetzes (HWBG) zur Sicherstellung einer Grundversorgung an Weiterbildung sowie zur Förderung des lebensbegleitenden Lernens.	
Kennzahlen	Geplante Kurse pro Jahr Plan 2025:900 Plan 2024:1.300 Ist 2023: Ist 2022: davon Anzahl an Integrationskursen Plan 2025:10 Plan 2024: 15 Ist 2023:17 Ist 2022:18 Anzahl aktiver Kursleitungen pro Jahr Plan 2025:200 Plan 2024:300 Ist 2023:246 Ist 2022:399 Anzahl der Besuche auf der Website Plan 2025:400.000 Plan 2024:300.000 Ist 2023:472.003 Ist 2022:250.000	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HWBG, Satzung der Kreisvolkshochschule, Gebührenordnung für die Volkshochschule des Landkreises Darmstadt-Dieburg (Kreissatzung), Integrationskursverordnung (IntV)	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040401 Kursbetrieb

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110300	Kursgebühren VHS	405.548	405.548	660.320	381.530
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	280
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	600.000	600.000	350.000	805.222
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	311.000	311.000	311.000	310.926
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	0	73.425
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	218
	5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	3.000	2.612
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.316.548**	**1.316.548**	**1.324.320**	**1.574.212**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.092.217	1.070.801	936.716	942.304
	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.352	18.973	20.520	24.938
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	638	638	592	554
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	13.200	13.200	13.200	8.433
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	1.500	119
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	466.300	466.300	582.300	703.129
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	5.400	5.100	4.500	4.205
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	3.815	3.815	3.815	6.245
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	14.800	14.800	14.800	3.345
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	5.650	5.650	5.650	2.755
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	15.350	15.350	15.350	19.370
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	12.500	12.500	12.500	7.479
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	1.000	460
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	7.000	7.000	7.000	883
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	172	147	137	178
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	23
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.031	982	0	4.723
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.259	2.160	0	3.449
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	616
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	822
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	28.485	28.485	36.250	23.527
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	16.000	16.000	16.000	15.999
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	91	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	506
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	12
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	350	350	350	27

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.600	3.600	3.600	1.900
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.849	6.849	6.350	4.360
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	364	386
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	0	0	600	0
	6910000	Mitgliedsbeiträge	10.000	10.000	10.000	8.370
	6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	0	0	200
	66	Abschreibungen	5.402	5.402	7.393	8.345
	7128100	Zuschüsse nach SodEG	0	0	0	30
	7288000	Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	24.000	24.000	24.000	69.290
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	68	48
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.755.870**	**1.733.603**	**1.724.646**	**1.867.029**
		Verwaltungsergebnis	**-439.322**	**-417.055**	**-400.326**	**-292.816**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-439.322**	**-417.055**	**-400.326**	**-292.816**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-439.322**	**-417.055**	**-400.326**	**-292.816**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	900.650	887.421	744.649	665.135
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-900.650**	**-887.421**	**-744.649**	**-665.135**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.339.972**	**-1.304.476**	**-1.144.976**	**-957.951**

Produkt **040401 Kursbetrieb**

Konten	Erläuterung
5399000	Durch den Wegfall des Programmheftes gibt es keine Erlöse aus Anzeigen mehr.
5421000	Zuweisung des Landes nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz.
5478000	Förderung von Integrationskursen/Deutschkursen durch den Bund.
6133000	Honorarzahlungen an Kursleitungen.
6179000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Zusammenhang mit dem Kursbetrieb, z.B. Transport von Unterrichtsmaterialien zu Unterrichtsorten und Bustransfers.
6700000	Mieten für Kursräume.
6730000	(Prüfungs-)Gebühren, u.a. für die Durchführung der Einbürgerungstests.
6780000	Aufwendungen für die ehrenamtliche Zweigstellenbetreuung.
6780200	Mit Beschluss des Kreistages vom 26.09.2024 wurde die neue Satzung der VHS beschlossen. Durch diese Satzungsänderung wurde die VHS-Kommission gestrichen.
6790000	Nutzungsentgelte für Kooperationsangebote (z.B. Online-Kurse).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, z.B. für das Programmheft und für Flyer.
6871000	Kleinere Aufmerksamkeiten für langjährige Kursleitungen sowie Referentinnen und Referenten.
6881000	Aufwendungen für Fortbildungen von Kursleitungen.
6909010	Die Aufwendungen für eine Ausstellungsversicherung entfallen ab 2025.
6910000	Bei diesem Ansatz handelt es sich insbesondere um den Mitgliedsbeitrag beim Hessischen Volkshochschulverband.
7288000	Fahrtkostenerstattung an Teilnehmende von Integrationskursen gemäß Vorgabe des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge. Diese Kosten werden unter SK 5478000 erstattet.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0404	Volkshochschulen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Planung, Organisation und Durchführung von Kursen zum nachträglichen Erwerb des Hauptschulabschlusses - Planung, Organisation und Durchführung von Kursen für Gefangene in den Justizvollzugsanstalten Dieburg und Weiterstadt (Finanzierung durch das Hessische Kultusministerium) - Planung, Organisation und Durchführung von Kursen für Menschen mit Behinderungen in Kooperation mit dem Träger nrd (Nieder-Ramstädter Diakonie) Das Produkt Kurse in besonderen Lebenssituationen dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel	- Angebote und Unterstützung zur Erreichung eines berufsqualifizierenden Abschlusses	
Kennzahlen	Anzahl der Teilnehmenden des Hauptschulabschlusskurses Plan 2025: 12 Plan 2024: 12 Ist 2023: 13 Ist 2022: 14 Quote eines erfolgreichen Hauptschulabschlusses je Kurs (in %) Plan 2025: 70 Plan 2024: 70 Ist 2023: 62 Ist 2022: 64	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HWBG, Satzung der Kreisvolkshochschule, Gebührenordnung für die Volkshochschule des Landkreises Darmstadt-Dieburg (Kreissatzung), Verordnung über die Prüfung für Nichtschülerinnen und Nichtschüler zum Erwerb des Hauptschulabschlusses oder des mittleren Abschlusses (Realschulabschluss)	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen
Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110300	Kursgebühren VHS	6.300	6.300	6.300	2.620
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	9.000	9.000	9.000	9.000
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	2
		Summe der ordentlichen Erträge	**15.300**	**15.300**	**15.300**	**11.622**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	73.413	71.973	51.834	71.710
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.976	1.937	214	260
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	21	21	17	20
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	29.500	29.500	29.500	15.343
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	6	5	4	4
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	33	32	0	169
	6832010	Telefonkosten VB 9221	74	70	0	123
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	22
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	110
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	3.000	3.000	3.000	745
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	100	100	102	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	18
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	0
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	0	0	0	8
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	223	223	177	156
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	10	14
	66	Abschreibungen	22	22	18	63
	7121000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	0	0	4.395
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	2	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**108.368**	**106.883**	**84.878**	**93.162**
		Verwaltungsergebnis	**-93.068**	**-91.583**	**-69.578**	**-81.540**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-93.068**	**-91.583**	**-69.578**	**-81.540**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-93.068**	**-91.583**	**-69.578**	**-81.540**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.547	29.111	19.370	23.369
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-29.547**	**-29.111**	**-19.370**	**-23.369**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-122.614**	**-120.694**	**-88.948**	**-104.909**

Produkt 040402 Kurse in bes. Lebenssituationen

Konten	Erläuterung
5110300	Gebühreneinnahmen für Kurse zur Erlangung eines Schulabschlusses. Darüber hinaus wird bei den Kursen für Menschen mit Behinderungen, die in Kooperation mit der Wichernschule durchgeführt werden, mit Erträgen in Höhe von 4.500 Euro gerechnet.
5421000	Zuweisung des Landes für die Durchführung von Kursen in Justizvollzugsanstalten.
6133000	Honorarzahlungen für Kurse zur Erlangung eines Schulabschlusses (16.500 Euro), für die Durchführung von Kursen in Justizvollzugsanstalten (9.000 Euro) sowie für die Kurse für Menschen mit Behinderungen (4.000 Euro).
6862000	Aufwand für Repräsentation im Rahmen der Zeugnisübergabe bei Kursen zur Erlangung eines Schulabschlusses.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	500	458
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**500**	**500**	**500**	**458**
		Verwaltungsergebnis	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien
Produkt 040501 Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0405	Büchereien
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Ankauf von Veröffentlichungen für die Kreisbibliothek - Empfehlungen der Fachstelle für Öffentliche Bibliotheken bei der Hessischen Landesbibliothek Wiesbaden	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Leihvertrag mit dem Heimat- und Geschichtsverein Babenhausen vom 27.01.1999, Bereitstellungsservice für die Öffentlichen Büchereien im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0405 Büchereien
Produkt 040501 Förderung Bücherei- und Bibliothekwesen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	500	500	500	458
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**500**	**500**	**500**	**458**
		Verwaltungsergebnis	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-500**	**-500**	**-500**	**-458**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.800	16.800	16.800	32.928
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	129.658	129.658	336.000	330.388
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.000	25.000	36.000	25.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.311	1.311	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	7
		Summe der ordentlichen Erträge	**172.769**	**172.769**	**388.800**	**388.323**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	466.207	457.062	586.830	405.312
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.176	2.133	2.254	914
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.416	32.345	38.072	11.806
	66	Abschreibungen	1.781	1.781	2.848	1.260
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	13.000	47.053
	72	Transferaufwendungen	5.000	5.000	10.000	1.060
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**510.580**	**501.322**	**653.005**	**467.405**
		Verwaltungsergebnis	**-337.811**	**-328.552**	**-264.205**	**-79.082**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-337.811**	**-328.552**	**-264.205**	**-79.082**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-337.811**	**-328.552**	**-264.205**	**-79.082**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	231.879	228.084	325.544	229.475
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-231.879**	**-228.084**	**-325.544**	**-229.475**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-569.690**	**-556.636**	**-589.749**	**-308.557**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Sonstige Volksbildung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Geschäftsstelle Hessencampus - Allgemeine, trägerneutrale Bildungsberatung - Beratung zu Bildungsgutscheinen der Arbeitsagentur und zur Bildungsprämie des Bundesministeriums für Bildung und Forschung - Aufsuchende Bildungsberatung für Zugewanderte - Förderung der Kooperation der Weiterbildungs- und Beratungs-einrichtungen der Region - Planung, Organisation und Durchführung von Angeboten der Grundbildung - Partner des regionalen Grundbildungszentrums - Steuerung drittmittelfinanzierter Projekte (Alphabetisierungskurse für Zweitschriftlerner, Grundbildungsangebote für junge Menschen bis 35 Jahre, Deutsch 4U) Das Produkt Zentrum Lebensbegleitenden Lernens dient den strategischen Zielen des Landkreises in dem Bereich Bildung, Soziales, Familie.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinie des HMWVL zur Qualifizierungsoffensive, HWBG	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110300	Kursgebühren VHS	16.800	16.800	16.800	32.928
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	0	0	150.000	149.758
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	25.000	25.000	36.000	25.000
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	7
		Summe der ordentlichen Erträge	**41.800**	**41.800**	**202.800**	**207.693**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	101.683	99.688	244.528	255.333
	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.176	2.133	2.254	914
	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	400	400	1.150	1.076
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	21.700	21.700	21.700	5.546
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	5.000	208
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.800	1.800	1.800	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	100	100	100	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.228
	6850100	Reisekosten Kursleitungen VHS	1.500	1.500	1.500	123
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.000	0
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**131.359**	**129.321**	**280.032**	**264.429**
		Verwaltungsergebnis	**-89.559**	**-87.521**	**-77.232**	**-56.736**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-89.559**	**-87.521**	**-77.232**	**-56.736**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-89.559**	**-87.521**	**-77.232**	**-56.736**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.589	49.322	164.165	155.270
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.589**	**-49.322**	**-164.165**	**-155.270**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-139.148**	**-136.843**	**-241.397**	**-212.006**

Produkt 040601 ZLL Zentrum Lebensbegleitenden Lernens

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes zur Förderung der Projekte Hessencampus (25.000 Euro). Das Projekt Alpha/Sprachförderung, Digitalisierung (11.000 Euro) läuft zum 31.12.2024 aus.
5481011	Das Projektes Alpha/Sprachförderung, Digitalisierung läuft zum 31.12.2024 aus.
6011000	Das Projekt Alpha/Sprachförderung, Digitalisierung läuft zum 31.12.2024 aus.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte für die Projekte Hessencampus.
6179000	Das Projekt Alpha/Sprachförderung, Digitalisierung läuft zum 31.12.2024 aus.
6720000	Bitmedia Lizenzen für Selbstlernprogramme im Selbstlernzentrum.
6850100	Fahrtkostenerstattung an Honorarkräfte im Rahmen der Projekte Hessencampus.
6861000	Aufwendungen für Flyer und Arbeiten an der Homepage für das Projekt Hessencampus.
6881000	Aufwendungen für Fortbildungen von Honorarkräften für das Projekt Hessencampus.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040602 Bildung und Integration

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Sonstige Volksbildung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Kooperationsverträge zur Durchführung von Integrationsmaßnahmen - Mittel zur Vorbereitung und Durchführung von Integrationsmaßnahmen - Übernahme von Fahrtkosten und Lehrmitteln im Rahmen von Integrationsmaßnahmen - Förderung Ehrenamt - Kommunale Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte - Bestandsaufnahme der Bildungsangebote und Angebotsentwicklung - Sicherung der Transparenz und Entwicklung entsprechender Instrumente - Festlegung von Indikatoren im Bildungsmonitoring - Aufbau eines Netzwerks "Bildungszugänge für Neuzugewanderte" - Einbindung bisher nicht berücksichtigter Akteure Das Projekt "Kommunale Bildungskoordination für Neuzugewanderte" ist in 2020 ausgelaufen.	
Produktverantwortlichkeit	9120 Büro für Migration und Inklusion 9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Erhöhung der Chancen für eine gelingende Integration von Neuzugewanderten durch das Ermöglichen des Zugangs zu Integrations-maßnahmen	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0406 Sonstige Volksbildung
Produkt 040602 Bildung und Integration

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	129.658	129.658	186.000	180.629
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.311	1.311	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**130.969**	**130.969**	**186.000**	**180.629**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	364.524	357.374	342.302	149.979
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	189	189	266	226
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	5
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.277	1.217	1.169	1.548
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	215	207	222	171
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	78	74	0	279
	6832010	Telefonkosten VB 9221	327	327	0	577
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	5
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	261
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	12
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.831	2.831	3.167	542
	66	Abschreibungen	1.781	1.781	2.848	1.260
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	13.000	47.053
	7288000	Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	5.000	5.000	10.000	1.060
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**379.221**	**372.001**	**372.973**	**202.975**
		Verwaltungsergebnis	**-248.252**	**-241.031**	**-186.973**	**-22.346**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-248.252**	**-241.031**	**-186.973**	**-22.346**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-248.252**	**-241.031**	**-186.973**	**-22.346**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	182.290	178.762	161.380	74.205
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-182.290**	**-178.762**	**-161.380**	**-74.205**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-430.542**	**-419.793**	**-348.352**	**-96.551**

Produkt 040602 Bildung und Integration

Konten	Erläuterung
5481011	Personalkostenerstattung durch das Land im Rahmen des WIR-Vielfaltszentrums (120.000 Euro) und des Projektes WIR fördern Gesundheit (66.000 Euro). WIR steht dabei für das Landesprogramm 'Wegweisende Integrationsansätze Realisieren'. WIR fördern Gesundheit läuft zum 31.01.2025 aus.
7128000	Die Zuschüsse aufgrund von Kooperationsverträgen mit GWA (GemeinWesenArbeit) Babenhausen (10.000 Euro) entfallen ab 2025. Es bleiben die Zuschüsse für die DRK Sprachmittler (3.000 Euro).
7288000	Einzelfallhilfen zur Integration in Arbeit für Personen, die keinen Zugang zu SGB-Leistungen haben.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	8.193
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	360	360	360	360
		Summe der ordentlichen Erträge	**360**	**360**	**360**	**8.553**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	48.855	47.897	45.266	36.162
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.423	21.423	21.955	18.171
	66	Abschreibungen	536	536	545	558
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	44.000	44.000	44.000	44.548
	72	Transferaufwendungen	5.000	5.000	14.000	9.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**119.814**	**118.856**	**125.766**	**108.440**
		Verwaltungsergebnis	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.417	18.292	18.422	14.032
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-18.417**	**-18.292**	**-18.422**	**-14.032**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-137.871**	**-136.788**	**-143.828**	**-113.919**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0407	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" - Unterstützung der Ziele der ländlichen Entwicklung im Rahmen des ehrenamtlichen bürgerschaftlichen Engagements; Information und Beratung zu Zielen und Durchführung des Wettbewerbs auf den verschiedenen Stufen; fachliche und organisatorische Begleitung der Orte und Kommunen; Organisation, Durchführung und Auswertung von (Regional)Entscheiden; Leitung der Bewertungs-Kommission; Abwicklung der Formalitäten; Öffentlichkeitsarbeit - Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis - Aufwendungen für Kulturprojekte, Koordination der Kulturarbeit - Mitgliedsbeiträge für Kultursommer Südhessen, Förderkreis Museen und Denkmalpflege, Hessischer Museumsverband - Förderung der Heimat- und Trachtenvereine und der "Kulturtreibenden Vereine" - Zuschuss für Teilnehmende(Heimatvereine, Trachtengruppen, Volkstanzgruppen) aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg am Hessentagsumzug	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9430 Dorf- und Regionalentwicklung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der regionalen Entwicklung vom 22.03.2010, RLZ 6.6, 2007-2013 (EPLR), Nachhaltigkeitsstrategie des Landes Hessen: Demographie gestalten; Vitale Orte 2020, Satzung über die Verleihung des Georg-Christoph-Lichtenberg-Preises, KA- und KT-Beschlüsse, Verträge/Vereinbarungen	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0407 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	0	0	0	1.086
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	0	0	0	7.107
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	360	360	360	360
		Summe der ordentlichen Erträge	**360**	**360**	**360**	**8.553**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	48.855	47.897	45.266	36.162
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	51	51	69	41
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	550	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.500	1.500	1.500	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	65	65	87	32
	6832010	Telefonkosten VB 9221	72	72	0	109
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	141
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	10.000	10.000	8.127
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	96
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	45	45	60	4
	6910000	Mitgliedsbeiträge	9.690	9.690	9.690	9.616
	66	Abschreibungen	536	536	545	558
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	36.000	36.000	36.000	35.628
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.000	8.000	8.000	8.920
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	5.000	5.000	14.000	9.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**119.814**	**118.856**	**125.766**	**108.440**
		Verwaltungsergebnis	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-119.454**	**-118.496**	**-125.406**	**-99.887**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.417	18.292	18.422	14.032
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-18.417**	**-18.292**	**-18.422**	**-14.032**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-137.871**	**-136.788**	**-143.828**	**-113.919**

Produkt 040701 Förd. der Heimat- und Kulturpflege u. ä.

Konten	Erläuterung
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Jury Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis). Der Preis wird im zweijährigen Turnus verliehen. Mit Beschluss des Kreistages vom 26.06.2023 soll erstmalig 2025 ein Nachwuchspreis im Bereich der bildenden Kunst und Literatur für junge Menschen vergeben werden.
6861000	Aufwendungen für Kulturprojekte (Kultur-Digitalisierung-Nachhaltigkeit), Ausstellungen und Kulturveranstaltungen, Koordination der Kulturarbeit, Netzwerk Museums- und Kulturamtsleitungen.
6910000	Mitgliedsbeiträge für Kultursommer Südhessen e.V. (9.020 Euro), Förderkreis Museen und Denkmalpflege (520 Euro), Hessischer Museumsverband e.V. (150 Euro).
7126000	Zuschuss an die KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH.
7128000	Förderung der Heimat- und Trachtenvereine sowie der kulturtreibenden Vereine (5.000 Euro). Darüber hinaus Zuschüsse für die Teilnehmenden aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg am Hessentagsumzug in Bad Vilbel (3.000 Euro)
7290000	Preisverleihung 'Georg-Christoph-Lichtenberg-Preis' / Nachwuchspreis zur Förderung im Bereich der bildenden Kunst und Literatur.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	4.819
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.533.700	10.533.640	14.290.390	9.440.108
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.679.012	20.679.012	19.069.012	19.269.637
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	151.142.023	149.403.028	132.522.405	134.600.900
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	73.128.140	68.850.855	75.034.774	63.990.415
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.550	2.550	14.113	30.590
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	2.162.150
		Summe der ordentlichen Erträge	**255.485.425**	**249.469.085**	**240.930.694**	**229.498.622**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	32.592.174	32.068.437	29.136.982	26.127.059
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.946.620	1.908.453	2.092.626	3.168.760
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.983.925	1.955.638	2.054.362	4.608.852
	66	Abschreibungen	201.839	201.839	259.240	799.446
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.151.820	4.106.835	4.415.431	4.765.642
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	312.057.259	302.155.491	264.100.248	252.227.668
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.035	1.035	1.102	992
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**352.934.673**	**342.397.730**	**302.059.993**	**291.698.422**
		Verwaltungsergebnis	**-97.449.248**	**-92.928.644**	**-61.129.298**	**-62.199.800**
	56,57	Finanzerträge	2.500	2.500	2.500	4.475
	77	Finanzaufwendungen	100	100	100	181
		Finanzergebnis	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**4.294**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-97.446.848**	**-92.926.244**	**-61.126.898**	**-62.195.506**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-15.433
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	9.803
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-25.236**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-97.446.848**	**-92.926.244**	**-61.126.898**	**-62.220.742**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	829.696	851.763	783.334	500.093
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.755.906	15.488.580	13.913.029	12.076.491
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-14.926.210**	**-14.636.817**	**-13.129.695**	**-11.576.397**
		Jahresergebnis nach internen	**-112.373.058**	**-107.563.062**	**-74.256.593**	**-73.797.140**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	140	140	140
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.259.880	1.259.880	1.189.380	1.489.582
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	42.316.500	38.456.500	34.083.000	29.421.098
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	78	78	77	69
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	243.439
		Summe der ordentlichen Erträge	**43.576.658**	**39.716.598**	**35.272.597**	**31.154.328**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.708.524	2.655.414	2.520.271	2.158.588
	644-646	Versorgungsaufwendungen	379.850	372.402	450.798	652.085
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.809	122.772	98.877	95.346
	66	Abschreibungen	24.015	24.015	6.851	39.088
	72	Transferaufwendungen	64.831.680	59.011.680	48.282.680	45.722.451
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**68.069.879**	**62.186.284**	**51.359.476**	**48.667.558**
		Verwaltungsergebnis	**-24.493.221**	**-22.469.686**	**-16.086.879**	**-17.513.229**
	56,57	Finanzerträge	2.500	2.500	2.500	2.841
		Finanzergebnis	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.841**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-24.490.721**	**-22.467.186**	**-16.084.379**	**-17.510.388**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-24.490.721**	**-22.467.186**	**-16.084.379**	**-17.510.388**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	534.329	555.812	580.699	254.430
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.868.929	1.868.507	1.821.769	1.183.204
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.334.600**	**-1.312.695**	**-1.241.070**	**-928.774**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-25.825.321**	**-23.779.881**	**-17.325.449**	**-18.439.162**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) außerhalb von Einrichtungen (a.v.E.) - Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen (i.v.E.)(Barbetrag) - Hilfe zum Lebensunterhalt in Pflegeeinrichtungen für Leistungsberechtigte mit einem pflegerischen Bedarf nach Pflegegrad 1 und unterhalb Pflegegrad 1 - Einmalige Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Einmalige Leistungen innerhalb von Einrichtungen - Bildung und Teilhabe - Aufwendungen Kennzahlenvergleich - Aufwendungen Teilnahme Rentenauskunftsverfahren - Aufwendungen für Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII - Aufwendungen für Vorverfahren - Aufwendungen für Gutachten - Eingliederungsmaßnahmen (Anbieten einer Tätigkeit; Vorbereiten und Begleiten der Leistungsberechtigten)	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für ein menschenwürdiges Leben und Unterstützung bei der Wiederherstellung der Erwerbsfähigkeit im Sinne des SGB II	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) HLU a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 520 Plan 2024: 520 Ist 2023: 496 Ist 2022: 523 Anteil der LB HLU a.v.E. von 0 bis 15 Jahren Plan 2025: 85 Plan 2024: 85 Ist 2023: 78 Ist 2022: 84 Anteil der LB HLU a.v.E. von 15 bis zum Renteneintrittsalter Plan 2025: 435 Plan 2024: 435 Ist 2023: 418 Ist 2022: 439	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	200	140	140	140
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	5.000	5.000	5.000	8.355
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	140.000	140.000	120.000	146.730
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	75.000	75.000	60.000	76.678
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	0	0	0	1.471
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	5.000	5.000	2.000	5.590
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	10.000	10.000	10.000	5.991
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	2.880	2.880	2.880	2.880
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	50.000	50.000	940.000	40.722
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9	9	10	8
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	95
		Summe der ordentlichen Erträge	**288.089**	**288.029**	**1.140.030**	**288.660**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	339.709	333.047	311.919	250.430
	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.637	48.664	56.216	80.730
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	245	245	676	120
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	6.426	6.120	4.597	3.312
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	10.000	10.000	10.000	12.927
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	11.500	2.265
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	10.895	10.865	9.443	9.415
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	5.000	5.000	5.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	288	288	293	281
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.027	978	0	2.602
	6832010	Telefonkosten VB 9221	254	240	0	294
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	307
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	105
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.249	2.249	1.138	1.171
	66	Abschreibungen	2.949	2.949	860	23.796
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	5.511.000	5.211.000	4.211.000	4.582.363
	7230101	Aufwendungen für Schulausflüge	0	0	0	75
	7230111	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	0	0	0	1.519
	7230131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	20.000	20.000	20.000	7.376
	7230151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	0	6.025
	7230152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	0	0	0	3.503
	7230154	Aufw. außerschul.Hortmittagessen § 77(11)SGB II	0	0	0	94

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7230161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	0	0	0	1.242
	7230162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	0	0	0	45
	7230163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	0	0	0	159
	7235000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen i.v.E.	1.275.000	1.070.000	925.000	893.344
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	2.880	2.880	2.880	2.880
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.242.559**	**6.729.525**	**5.570.522**	**5.886.379**
		Verwaltungsergebnis	**-6.954.470**	**-6.441.496**	**-4.430.492**	**-5.597.719**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.954.470**	**-6.441.496**	**-4.430.492**	**-5.597.719**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.954.470**	**-6.441.496**	**-4.430.492**	**-5.597.719**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	163.839	161.552	154.868	110.210
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-163.839**	**-161.552**	**-154.868**	**-110.210**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.118.308**	**-6.603.048**	**-4.585.360**	**-5.707.929**

Produkt 050101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Konten	Erläuterung
5421000	Erstattung des Barbetrages nach § 136a SGB XII. Zusätzlich wird hier die Bundeszuweisungen für Flüchtlinge (Weiterleitung durch das Land Hessen) abgebildet.
5470200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Durch das Angehörigen-Entlastungsgesetz besteht eine Unterhaltspflicht nach dem SGB XII nur noch gegenüber getrenntlebenden oder geschiedenen Ehepartnern und gegenüber minderjährigen Kindern, wenn das Jahreseinkommen mehr als 100.000 Euro beträgt.
5470300	Die Realisierung von Ansprüchen gegenüber anderen Sozialleistungsträgern ist stark abhängig von Einzelfällen. Der Erstattungsbetrag richtet sich nach der Höhe der Ansprüche beim dortigen Träger und dem Zeitraum der Erstattung.
5470500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen. Die Ansätze wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse erhöht.
5478100	Erstattung Ausgleichsleistung Berufliches Rehabilitierungsgesetz (BerRehaG) durch das Hessische Landesversorgungsamt. Der Aufwand in gleicher Höhe befindet sich auf dem SK 7299000.
6771100	Erstattung von Kosten für Gutachten vom Gesundheitsamt oder für ärztliche Befundberichte sowie von Fahrtkosten, welche im Zusammenhang mit der Feststellung der Erwerbsfähigkeit oder des Grads der Pflegebedürftigkeit stehen.
6771300	Aufwendungen für Widerspruchsverfahren (in geringem Ausmaß) und für die Beratung von externen Rechtsbeiständen im Bereich von zivilrechtlichen Leistungsansprüchen.
6773000	Aufwendungen im Rahmen des Kennzahlenvergleiches der hessischen Landkreise im Aufgabenbereich des SGB XII unter dem Dach des Hessischen Landkreistags (6.375 Euro). Darüber hinaus fallen Aufwendungen in Höhe von 3.500 Euro für die Teilnahme am Rentenauskunftsverfahren sowie für den Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII (2025: 990 Euro; 2026: 1.020 Euro) an.
6790000	Nach § 17 Abs. 2 SGB I und § 19 SGB X ist der Landkreis als Sozialhilfeträger verpflichtet, die durch die Verwendung der Gebärdensprache und anderen Kommunikationshilfen entstehenden Kosten zu tragen.
7230000	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (2025: 5,2 Mio. Euro; 5,5 Mio. Euro), einmalige Hilfen (10.000 Euro) und Eingliederungsmaßnahmen nach § 11 SGB XII (1.000 Euro). Es sind steigende Kosten der Regelbedarfe, Kosten der Unterkunft, Heizkosten, Mehrbedarfe, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge mit gleichbleibender Anzahl an Leistungsberechtigten zu erwarten. Eine Entlastung durch die Gesetzesänderungen im Wohngeldgesetz kann nicht verzeichnet werden.
7230131	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets. Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist leicht rückläufig, jedoch hat sich die pauschale Schulbeihilfe erhöht.
7235000	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (2025: 1 Mio. Euro; 2026: 1,2 Mio. Euro) und einmalige Hilfen (2025: 70.000 Euro; 2026: 75.000 Euro). Hier gibt es eine Erhöhung des Barbetrages sowie der Kosten der Unterkunft. Die Erträge befinden sich auf dem Produkt 051002. Einmalige Hilfen sind insbesondere Bekleidungsbeihilfen für Bewohnerinnen und Bewohner von stationären Einrichtungen der Hilfe zur Pflege.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfe zur Pflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Pflegegeld außerhalb von Einrichtungen (a.v.E.) - Pflegegeld innerhalb von Einrichtungen (i.v.E.) - Pflegesachleistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen bei teilstationärer Unterbringung - Leistungen bei Kurzzeitpflege - Beihilfen im Bereich der Hilfe zur Pflege - Angemessene Aufwendungen zur Alterssicherung der Pflegeperson - Übernahme von Pflegehilfsmitteln - Urlaub von der Pflege - Verhinderungspflege - Leistungen zur Verbesserung des Wohnumfeldes - Beratungskosten der Pflegeperson - Leistungen für das Arbeitgebermodell - Gewährung Entlastungsbetrag - Versorgung und Unterstützung mit digitalen Pflegeanwendungen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für ein selbstständiges und selbstbestimmtes Leben von pflegebedürftigen Personen	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) mit stationärer Hilfe zur Pflege (HzP) (ohne teilstationär) zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 600 Plan 2024: 525 Ist 2023: 520 Ist 2022: 468 Anzahl der LB von HzP a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 90 Plan 2024: 85 Ist 2023: 84 Ist 2022: 69 Anteil der LB HzP a.v.E. unter der Rentenaltersgrenze 65 Jahre Plan 2025: 25 Plan 2024: 15 Ist 2023: 20 Ist 2022: 12 Anteil der LB HzP a.v.E. über der Rentenaltersgrenze 65 Jahre Plan 2025: 70 Plan 2024: 70 Ist 2023: 64 Ist 2022: 57	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050102 Hilfe zur Pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	1.500	1.500	1.500	0
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	2.500	2.500	5.500	5.362
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	3.000	3.000	5.000	2.654
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	95.000	95.000	90.000	106.588
	5471200	übergel. Unterhaltsansprüche i.v.E.	100.000	100.000	70.000	187.751
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	10.000	10.000	10.000	74.373
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	160.000	160.000	160.000	81.879
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	346.500	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	20	20	22	19
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	2.643
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	421
		Summe der ordentlichen Erträge	**372.020**	**372.020**	**688.522**	**461.690**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	606.118	594.234	668.121	564.999
	644-646	Versorgungsaufwendungen	141.512	138.737	171.939	202.679
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	518	518	1.506	281
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13.600	12.953	10.240	7.739
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	611	611	653	655
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.174	2.070	0	6.081
	6832010	Telefonkosten VB 9221	538	507	0	686
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	854
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	244
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.761	4.761	2.535	2.736
	66	Abschreibungen	6.242	6.242	1.915	-2.791
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	1.344.500	1.177.500	889.500	969.095
	7235000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen i.v.E.	9.403.000	8.685.000	6.875.000	6.759.800
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**11.523.573**	**10.623.132**	**8.621.408**	**8.513.059**
		Verwaltungsergebnis	**-11.151.553**	**-10.251.112**	**-7.932.886**	**-8.051.369**
	5765000	Verzugszinsen	2.500	2.500	2.500	2.841
		Finanzergebnis	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.841**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-11.149.053**	**-10.248.612**	**-7.930.386**	**-8.048.527**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-11.149.053**	**-10.248.612**	**-7.930.386**	**-8.048.527**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	347.516	339.382	346.299	258.973

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-347.516**	**-339.382**	**-346.299**	**-258.973**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-11.496.569**	**-10.587.994**	**-8.276.685**	**-8.307.500**

Produkt **050102 Hilfe zur Pflege**

Konten	Erläuterung
5471200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Durch das Angehörigen-Entlastungsgesetz besteht eine Unterhaltspflicht für getrennt lebende und geschiedene Ehegatten und Kinder nur noch, wenn das Jahreseinkommen mehr als 100.000 Euro beträgt. Der Ansatz wird aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre angehoben.
5471300	Die Realisierung von Ansprüchen gegenüber anderen Sozialleistungsträgern ist stark abhängig von Einzelfällen. Der Erstattungsbetrag richtet sich nach Höhe der Ansprüche beim dortigen Träger und Zeitraum der Erstattung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen.
5471500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen.
7230000	Die Anzahl der Leistungsberechtigten steigt stark an. Es gibt mehr Hilfesuchende ohne Anspruch auf Leistungen der Pflegekasse nach dem SGB XI. Die höheren Leistungen der Pflegekassen gleichen diesen Effekt nicht aus (2025: 65.000 Euro; 2026: 70.000 Euro).
7235000	Hier werden das Pflegegeld (2025: 8.650.000 Euro; 2026: 9.350.000 Euro), wenige Fälle mit teilstationärer Unterbringung (2025:15.000 Euro; 2026: 25.000 Euro) sowie die Kurzzeitpflege (2025: 20.000 Euro; 2026: 28.000 Euro) geplant. Die Anzahl der Leistungsberechtigten und die Höhe der Aufwendungen sind stark abhängig von den angebotenen Plätzen. Die Anzahl der Leistungsberechtigten innerhalb von Einrichtungen steigt gegenüber den Selbstzahlern stark an. Durch die gestiegenen Entgelte der Einrichtungen wirken sich die höheren Leistungen der Pflegekassen nicht aus.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050104 Hilfen zur Gesundheit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe bei Krankheit - Vorbeugende Gesundheitshilfe - Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft - Erstattung an Krankenkasse für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V - Krankenhilfe Verwaltungskosten gemäß § 264 Abs. 7 SGB V	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Erhaltung und Wiederherstellung der Gesundheit	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten der Krankenhilfe nach § 264 SGB V zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 490 Plan 2024: 350 Ist 2023: 487 Ist 2022: 348	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB V	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050104 Hilfen zur Gesundheit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	10.000	10.000	20.000	5.474
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	8.811
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	1.250.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	2	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	240.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.000**	**10.000**	**1.270.002**	**254.286**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.018	998	61.908	36.556
	644-646	Versorgungsaufwendungen	462	453	498	952
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	128	14
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13	12	870	386
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	55	33
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2	2	0	303
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	34
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	21
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	12
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5	5	215	137
	66	Abschreibungen	6	6	163	158
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	4.210.800	3.660.800	3.050.800	2.277.175
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.212.307**	**3.662.278**	**3.114.637**	**2.315.782**
		Verwaltungsergebnis	**-4.202.307**	**-3.652.278**	**-1.844.635**	**-2.061.496**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.202.307**	**-3.652.278**	**-1.844.635**	**-2.061.496**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.202.307**	**-3.652.278**	**-1.844.635**	**-2.061.496**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53	56	29.460	12.015
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-53**	**-56**	**-29.460**	**-12.015**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.202.361**	**-3.652.333**	**-1.874.094**	**-2.073.511**

Produkt **050104 Hilfen zur Gesundheit**

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattungen der Krankenkassen aus Guthaben von geleisteten Abschlagszahlungen.
7230000	Der Ansatz beinhaltet überwiegend Aufwendungen im Bereich der Krankenhilfe nach § 264 SGB V. Diese können vom Träger der Sozialhilfe nicht beeinflusst werden. Es besteht lediglich die Möglichkeit, auf vorrangige Versicherungsverhältnisse hinzuwirken. Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist durch die Geflüchteten aus der Ukraine deutlich gestiegen. Die einzelnen Fälle können sehr kostenintensiv sein.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten außerhalb von Einrichtungen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und zur gesellschaftlichen Integration	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten mit Hilfen zur Überwindung außerhalb von Einrichtungen zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 10 Plan 2024: 5 Ist 2023: 10 Ist 2022: 4	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.018	998	1.028	905
	644-646	Versorgungsaufwendungen	462	453	498	952
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	1	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13	12	9	7
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	1	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2	2	0	6
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	8
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5	5	2	3
	66	Abschreibungen	6	6	2	731
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	30.000	20.000	20.000	23.584
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**31.507**	**21.478**	**21.541**	**26.197**
		Verwaltungsergebnis	**-31.507**	**-21.478**	**-21.541**	**-26.197**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-31.507**	**-21.478**	**-21.541**	**-26.197**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-31.507**	**-21.478**	**-21.541**	**-26.197**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53	56	58	25
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-53**	**-56**	**-58**	**-25**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-31.561**	**-21.533**	**-21.599**	**-26.223**

Produkt **050105 Hilfen zur Überwindung soz. Schwierigk.**

Konten	Erläuterung
7230000	Der Ansatz beinhaltet Leistungen nach § 67 SGB XII für die Übernahme von Unterkunftskosten bei Personen in U-Haft und von Kosten für die Entrümpelungen bei Menschen mit dem Messie-Syndrom.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Laufende Leistungen der Grundsicherung bei - Erreichen der Regelaltersgrenze in Wohnung oder sonstiger Unterkunft - dauerhafte Erwerbsminderung - bei Tätigkeit in einer Werkstatt für Menschen mit Behinderung inklusive Koster der Unterkunft - in Wohnungen oder sonstiger Unterkunft - in einer besonderen Wohnform - innerhalb von Einrichtungen (i.v.E) sowie Leistungen der Bildung und Teilhabe für Schüler mit dauerhafter Erwerbsminderung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Berechtigte	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) GSiAE a.v.E. zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 3.850 Plan 2024: 3.250 Ist 2023: 3.447 Ist 2022: 3.250 Anteil der LB GSiAE a.v.E. von 18 bis zum Renteneintrittsalter Plan 2025: 1.650 Plan 2024: 1.485 Ist 2023: 1.524 Ist 2022: 1.485 Anteil der LB GSiAE a.v.E. ab dem Renteneintrittsalter Plan 2025: 2.200 Plan 2024: 1.765 Ist 2023: 1.923 Ist 2022: 1.765	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	5.000	5.000	5.000	95.257
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	200.000	200.000	200.000	205.945
	5470380	Leist.v.Sozialleistungstr. (Dritte) bes. Wohnform	1.000	1.000	0	0
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	350.000	350.000	350.000	427.585
	5470580	Rückzahlung gewährter Hilfen besondere Wohnform	14.000	14.000	0	0
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	5.000	5.000	5.000	2.702
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	15.000	15.000	15.000	29.810
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	5.000	5.000	5.000	2.368
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	42.246.500	38.386.500	31.526.500	29.380.376
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	44	44	40	36
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	279
		Summe der ordentlichen Erträge	**42.841.544**	**38.981.544**	**32.106.540**	**30.144.360**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.603.906	1.572.456	1.324.700	1.138.195
	644-646	Versorgungsaufwendungen	168.180	164.882	200.458	364.082
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.123	1.123	2.793	527
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	29.512	28.109	18.999	14.520
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.325	1.325	1.212	1.230
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	4.717	4.492	0	11.409
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.168	1.101	0	1.287
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.383
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	458
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	10.332	10.332	4.704	5.133
	66	Abschreibungen	13.546	13.546	3.552	16.456
	7230131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	500	500	500	58
	7230151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	1.000	1.000	0	518
	7231000	Grusi Wohnung und sonstige Unterkunft	35.700.000	32.500.000	27.200.000	28.877.597
	7232000	Grundsicherung besondere Wohnform	5.210.000	4.730.000	3.825.000	0
	7236000	GiA + Erwerbsminderung SGB XII nat.Personen i.v.E.	1.930.000	1.750.000	1.080.000	1.245.435
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**44.675.308**	**40.778.865**	**33.661.919**	**31.678.289**
		Verwaltungsergebnis	**-1.833.765**	**-1.797.321**	**-1.555.379**	**-1.533.929**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.833.765**	**-1.797.321**	**-1.555.379**	**-1.533.929**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.833.765**	**-1.797.321**	**-1.555.379**	**-1.533.929**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	751.460	740.984	644.304	487.933
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-751.460**	**-740.984**	**-644.304**	**-487.933**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.585.224**	**-2.538.305**	**-2.199.683**	**-2.021.863**

Produkt 050106 Grundsicherung im Alter u. a.

Konten	Erläuterung
5421000	Im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung werden die Nettoaufwendungen (KG 72), die nicht anderweitig erstattet werden, vollständig vom Bund übernommen.
5470200	Die Realisierung von Unterhaltsansprüchen ist sehr stark abhängig von Einzelfällen, der Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen und der allgemeinen Rechtsprechung zur Unterhaltspflicht. Durch das Angehörigen-Entlastungsgesetz besteht eine Unterhaltspflicht bei Kindern und Eltern nur noch, wenn das Jahreseinkommen mehr als 100.000 Euro beträgt.
5470300	Die Realisierung von Erstattungen eines anderen Sozialleistungsträgers (z.B. Rententräger) ist stark abhängig von Einzelfällen. Da bereits bei Antragstellung vorrangige Rentenansprüche geprüft werden, gibt es in der Regel keine Erstattungen, sondern das vorrangige Einkommen wird sofort anspruchsreduzierend eingesetzt. Es erfolgt eine Unterteilung in innerhalb von Einrichtungen (5470300) und außerhalb von Einrichtungen (5471300).
5470500	Die Höhe der Rückzahlung gewährter Hilfen ist abhängig von der Anzahl und Höhe der gewährten Darlehen sowie von Rückforderungsansprüchen zu Unrecht gewährter Leistungen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen.
7230131	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets. Es sind nur wenige Einzelfälle denkbar. Eine Zugangsvoraussetzung für Grundsicherungsleistungen ist die Vollendung des 18. Lebensjahres. Dadurch scheiden die meisten Leistungen im Bildungs- und Teilhabepaket aus.
7231000	Die Kostensteigerungen für den Regelbedarf, Kosten der Unterkunft, Energiekosten, Mehrbedarf und die KV-Beiträge werden berücksichtigt. Durch gesetzliche Vorgaben sind die Aufwendungen differenzierter für die Statistik und den Mittelabruf darzustellen. Daher gibt es eine Verteilung der Aufwendungen vom Sachkonto 7231000 auf 7232000
7232000	Durch gesetzliche Vorgaben sind die Aufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung differenzierter für die Statistik und den Mittelabruf zu melden. Daher gibt es eine Verteilung der Aufwendungen vom Sachkonto 7231000 auf 7232000. Eine besondere Wohnform liegt vor, wenn leistungsberechtigte Personen in einer Wohngruppe zusammenleben. Der Anstieg der Aufwendungen für Regelbedarf, Kosten der Unterkunft, Heizung, Mehrbedarf, KV-Beiträge wurden berücksichtigt.
7236000	Es wird von einer steigenden Anzahl an Leistungsberechtigten, steigenden Beiträgen zur Kranken- und Pflegeversicherung sowie steigenden Pauschalmieten in stationären Einrichtungen ausgegangen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Bestattungskosten - Altenhilfe (z.B. Essen auf Rädern, Hausnotrufsystem) - Theaternachmittage - Weiterführung des Haushaltes - Hilfe in sonstigen Lebenslagen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für Berechtigte - Schaffung von bzw. Informationen über spezifische, wohnortnahe und niedrigschwellige Hilfen und Angebote	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten bei der Übernahme von Bestattungskosten im Kalenderjahr Plan 2025: 50 Plan 2024: 55 Ist 2023: 29 Ist 2022: 52	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	40.000	40.000	40.000	0
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	5.000	5.000	7.500	5.328
	5428010	Spenden (zweckgebunden)	20.000	20.000	20.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4	4	4	5
		Summe der ordentlichen Erträge	**65.004**	**65.004**	**67.504**	**5.333**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	156.755	153.681	152.595	167.503
	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.597	19.213	21.189	2.690
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	105	105	283	65
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.759	2.628	1.924	1.803
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	7.000	7.000	7.000	1.097
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	124	124	123	153
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	441	420	0	1.416
	6832010	Telefonkosten VB 9221	109	103	0	160
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	499
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	2.500	471
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	57
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	966	966	476	637
	66	Abschreibungen	1.266	1.266	360	738
	7230000	Sozialhilfeleistungen SGB XII nat. Personen a.v.E.	193.000	183.000	183.000	70.564
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**384.623**	**371.006**	**369.450**	**247.852**
		Verwaltungsergebnis	**-319.619**	**-306.002**	**-301.946**	**-242.520**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-319.619**	**-306.002**	**-301.946**	**-242.520**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-319.619**	**-306.002**	**-301.946**	**-242.520**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.679	70.665	66.082	59.617
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-71.679**	**-70.665**	**-66.082**	**-59.617**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-391.298**	**-376.667**	**-368.027**	**-302.137**

Produkt 050108 Hilfen in anderen Lebenslagen

Konten	Erläuterung
5428010	Übernahme der ungedeckten Kosten für die Theaternachmittage durch die Sparkassen Darmstadt und Dieburg.
5470100	Kostenbeiträge für die Theaternachmittage.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen bei Bestattungskosten (z.B. bei verwertbarem Nachlass).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Seniorenbeauftragte).
6861000	Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit des Büros für Senioren.
7230000	Durchführung von zwei Theaternachmittagen (60.000 Euro), Aufwendungen für Bestattungskosten (2025: 120.000 Euro; 2026: 130.000 Euro), Hilfen zur Weiterführung des Haushalts (500 Euro), Altenhilfe (1.500 Euro), Hilfen in sonstigen Lebenslagen (1.000 Euro).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.822
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.639.012	20.639.012	19.039.012	19.262.702
	547	Erträge aus Transferleistungen	136.778.190	135.926.395	121.013.440	122.338.469
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	6.000.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	498	498	12.237	27.405
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	272.769
		Summe der ordentlichen Erträge	**157.417.700**	**156.565.905**	**146.064.689**	**141.903.166**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	20.120.848	19.841.649	17.368.192	16.438.850
	644-646	Versorgungsaufwendungen	864.944	847.985	951.673	1.531.508
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.242.800	1.230.050	1.001.200	939.014
	66	Abschreibungen	5.405	5.405	53.415	307.962
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	597.591
	72	Transferaufwendungen	159.572.509	158.665.441	139.818.662	138.051.647
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	300	272
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**181.806.806**	**180.590.830**	**159.193.442**	**157.866.843**
		Verwaltungsergebnis	**-24.389.106**	**-24.024.925**	**-13.128.753**	**-15.963.677**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	1.203
	77	Finanzaufwendungen	100	100	100	181
		Finanzergebnis	**-100**	**-100**	**-100**	**1.022**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-24.389.206**	**-24.025.025**	**-13.128.853**	**-15.962.655**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	8.707
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-8.707**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-24.389.206**	**-24.025.025**	**-13.128.853**	**-15.971.362**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.181.722	8.993.402	7.918.342	7.706.429
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-9.181.722**	**-8.993.402**	**-7.918.342**	**-7.706.429**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-33.570.928**	**-33.018.427**	**-21.047.195**	**-23.677.791**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050201 Verwaltung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personalverwaltung - Widerspruch und Klage - Poststelle/Servicestelle/Registratur - Controlling/Statistik - Fachsoftware Systembetreuung - Grundsatzsachgebiet - Fachstelle Selbständige - Rechnungswesen (Mittelbewirtschaftung) - Sekretariat - Ermittlungsdienst	
Produktverantwortlichkeit	9520 Planung, Zentrale Angelegenheiten	
Produktziel	- Ordnungsgemäße Abwicklung des Verwaltungsverfahrens zur Umsetzung des SGB II	
Kennzahlen	Stellenbesetzungsquote materielle Hilfe (mH) (in %) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 96,3 Ist 2022: 96,6 Stellenbesetzungsquote aktivierende Hilfe (aH) (in %) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 99,35 Ist 2022: 97,0 durchschnittliche Fallbelastung je Mitarbeiter/in mH (in Fällen) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 114 Ist 2022: 104 durchschnittliche Fallbelastung je Mitarbeiter/in aH (in Personen) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2022: 131 Ist 2022: 126	
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, SGB II und korrespondierende Gesetze, EStG, BHO, LHO, KoA-VV, HGO, GemHVO, GemKVO, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050201 Verwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	0	-750
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	0	2.572
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	114.609	114.609	128.720	115.000
	5480010	Kostenerstattungen Bund SGB II Personalaufwand	13.601.155	13.601.155	12.269.888	12.799.918
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	0	0	0	59.539
	5480020	Kostenerstattungen Bund SGB II Personalnebenkosten	481.285	481.285	483.119	457.000
	5480030	Kostenerstattungen Bund SGB II Gemeinkostenpausch.	2.702.834	2.702.834	2.440.195	2.499.000
	5480040	Kostenerstattungen Bund SGB II Sachkostenpauschale	2.397.986	2.397.986	2.407.124	2.247.000
	5480050	Kostenerstattungen Bund SGB II Versorgungszuschlag	502.131	502.131	470.954	431.000
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	0	0	15.224
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	0	81
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	0	0	0	202
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	0	0	0	59
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	0	894
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	0	0	0	64.552
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	3.000	3.000	3.000	3.000
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	286	286	11.067	26.160
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	108.857
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	737
		Summe der ordentlichen Erträge	**19.803.286**	**19.803.286**	**18.214.067**	**18.830.044**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	19.213.447	18.795.319	16.372.465	15.584.100
	644-646	Versorgungsaufwendungen	851.872	835.169	937.472	1.498.138
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	8.000	8.000	8.000	8.210
	6055010	Treibstoffe VB 9221	4.500	4.000	4.000	4.299
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	1.717
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	0	40
	6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen VB 9221	0	0	0	850
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	210.250	200.250	65.000	60.817
	6710010	Leasing VB 9221	13.000	13.000	15.500	7.368
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	100	100	100	75
	6750100	Bankspesen/-gebühren (autom. Verarbeitung)	0	0	500	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	141.000	141.000	141.000	133.573
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	15.000	15.000	15.000	13.368
	6772200	Aufw. f. Beratung/Prüfung intern RPA	280.000	280.000	234.000	263.189
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	30.000	30.000	30.000	30.777
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	6.000	6.000	6.000	4.574
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	122.400	122.400	75.000	57.332
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	17.000	17.000	17.000	14.079
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	180.000	175.000	175.000	172.785
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6.700	6.700	0	9.017
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	448
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	18.227
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	10.000	10.000	10.000	8.120
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	2.000	2.000	2.000	231
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	2.752
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	152.000	152.000	152.000	90.723
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	5.700	5.500	5.500	5.476
	66	Abschreibungen	5.193	5.193	52.974	75.026
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	0	400.000
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	300	300	300	272
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**21.274.462**	**20.823.931**	**18.318.811**	**18.465.583**
		Verwaltungsergebnis	**-1.471.176**	**-1.020.645**	**-104.744**	**364.461**
	5765000	Verzugszinsen	0	0	0	1.203
	7761000	Zinsen und ähnliche Verbindlichkeiten Land	100	100	100	0
	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	39
		Finanzergebnis	**-100**	**-100**	**-100**	**1.165**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.471.276**	**-1.020.745**	**-104.844**	**365.626**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	6.995
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-6.995**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.471.276**	**-1.020.745**	**-104.844**	**358.631**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.797.842	8.554.665	7.528.558	7.306.734
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-8.797.842**	**-8.554.665**	**-7.528.558**	**-7.306.734**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-10.269.118**	**-9.575.410**	**-7.633.402**	**-6.948.103**

Produkt 050201 Verwaltung

Konten	Erläuterung
5478100	Erstattung aus dem Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget (AQB) des Landes für Fortbidlungskosten des Fallmanagements.
5480000	Der Ansatz entspricht dem durch den Bund voraussichtlich zugewiesenen Verwaltungskostenbudget zuzüglich einer geplanten Umschichtung aus dem Eingliederungstitel. Der Betrag ist aufgeteilt auf die Sachkonten 5480000, 5480010, 5480020, 5480030, 5480040 und 5480050. Es wird eine Steigerung von 8,80 % aufgrund Tarifabschluss und Erhöhungen der Beamtenbesoldungen berücksichtigt.
6166010	Kosten für Open Prosoz / Open Controlling.
6771100	Aufwendungen für Untersuchungen in Hinblick auf die Vermittelbarkeit von Kunden (140.000 Euro) und für die Durchführung von Untersuchungen beim Gesundheitsamt zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit nach § 16 SGB II (1.000 Euro). Diese Aufwendungen gehören zu den Verwaltungskosten und sind entsprechend mit dem Bund abrechenbar.
6771300	Es wird mit einem geringeren Niveau der Widerspruch- und Klagekosten gerechnet. Der Aufwand des Mieterschutzbundes wurde im Sachkonto 6790000 geplant.
6772200	Aufwendungen, die im Rahmen der Innenrevision entstehen, werden dem Fachbereich Revision von der KfB erstattet. Der Ertrag findet sich im P rodukt 010113 unter den SK 5482000 und 5482011 wieder.
6779000	Aufwendungen im Rahmen des Benchlearnings der Optionskommunen (5.000 Euro) und Beratungskosten für die Weiterentwicklung der Organisation (25.000 Euro).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Kommision KfB, Ombudsperson).
6790000	Der Ansatz enthält Aufwendungen für die Internetplattform JobNetAG (60.000 Euro), PROSOZ-Tools (10.000 Euro) sowie für sonstiges Software (5.000 Euro) und für die Potenzialanalyse (47.400 Euro).
6861000	Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit fallen Aufwendungen für Werbemittel, Messestände aH Jugendaktionstage (aH = aktivierende Hilfe), Flyer, Zeitungsanzeigen sowie bei der Bildungsmesse an.
6881000	Fortbildungen (45.000 Euro, 150 Mitarbeitende à 300 Euro), Coachings und Teamsupervisionen bzw. Teamtage (55.000 Euro), Prosoz-Schulungen (20.000 Euro), Gruppenveranstaltungen (25.000 Euro), Aufbaustudiengänge (7.000 Euro). Die Aufwendungen werden über das Verwaltungskostenbudget des Bundes refinanziert.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Lebensunterhaltes, Auszahlung Regelleistung und Sozialgeld - Beitragsabführung Kranken- und Pflegeversicherung - Gewährung von Darlehen, z. B. für Stromrückstände und Ersatzbeschaffungen für Möbel und Haushaltsgeräte (§ 24 Abs. 1 SGB II) - Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Geltendmachung von Ersatz- und Erstattungsansprüchen (z. B. ALG I, Kindergeld)	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Regelleistungen für ein menschenwürdiges Leben und Erhalt der Versicherteneigenschaft in der Sozialversicherung	
Kennzahlen	durchschnittl. passive Leistungen je Bedarfsgemeinschaft (in Euro) (tatsächliche Auszahlungen / durchschnittl. BGs der BA-Statistik) Plan 2025: 922,83 Plan 2024: 861,96 Ist 2023: 842,86 Ist 2022: 765,67	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BGB, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	0	0	0	338
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	1.683.000	1.683.000	1.689.000	2.476.233
	5470380	Leist.v.Sozialleistungstr. (Dritte) bes. Wohnform	0	0	0	6.182
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	590
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	350.000	350.000	300.000	329.224
	5470572	Rückzahlung § 34 SGB II sozialwidriges Verhalten	0	0	0	1.745
	5470573	Rückzahlung § 34a SGB II rechtw.erhaltene Leist.	0	0	0	967
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	542.000	542.000	533.000	528.747
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	875.000	875.000	847.000	852.352
	5470577	Darlehensrückzahlungen z.B. § 24 Abs.1,4,5, SGB II	145.000	145.000	125.000	144.805
	5472100	Leistungsbeteiligung BüGe (ohne KdU)	63.524.000	63.524.000	54.534.000	52.583.876
	5472110	Leist.Beteil.BüGe	20.519.999	20.519.999	18.513.605	18.241.185
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	0	0	0	14
		Summe der ordentlichen Erträge	**87.638.999**	**87.638.999**	**76.541.605**	**75.166.257**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	0	0	0	111.174
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	0	79.200
	7242000	Einm.Leist. § 24 SGB II	111.000	111.000	81.000	107.277
	7243000	BüGe ohne Leist.Unterk./Heizg. (§§19ff.SGBII) OG	85.827.999	85.827.999	74.960.605	72.926.475
	7243002	sonstige gesetzliche Leistungen ALG II	0	0	0	2.997
	7243003	Kinderfreizeitbonus ALG II	0	0	0	600
	7243004	Sofortzuschlag SGBII	1.700.000	1.700.000	1.500.000	1.570.403
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**87.638.999**	**87.638.999**	**76.541.605**	**74.798.127**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**0**	**368.131**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**0**	**368.131**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**0**	**368.131**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**368.131**

Produkt 050202 Materielle Hilfen optionale Leistungen

Konten	Erläuterung
5472100	Die Aufwendungen werden zu 100 % vom Bund erstattet.
5472110	Die Aufwendungen werden zu 100 % vom Bund erstattet.
7243000	Bürgergeld (61.908.000 Euro), Krankenversicherungsbeiträge (15.247.682 Euro), Beiträge zur Pflegeversicherung (3.755.173 Euro) und Zusatzbeiträge zur Krankenversicherung gem. SGB V (1.699.144 Euro), darüber hinaus Mehrbedarfe nach § 21 SGB II (2.545.000 Euro), Leistungen für Auszubildende nach § 27 Abs. 1, 2, 4, 5 SGB II (3.000 Euro), Mehrbedarf dezentrale Warmwassererzeugung (320.000 Euro) und Teilhabe § 16i SGB II aus PAT (Passiv-Aktiv-Tausch 350.000 Euro). Bei der Ansatzfindung zum Bürgergeld wird von 7.700 Bedarfsgemeinschaften und Aufwendungen von durchschnittlich 670 Euro pro Bedarfsgemeinschaft und Monat ausgegangen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Sicherstellung des Lebensunterhaltes, Auszahlung Kosten der Unterkunft - Gewährung von einmaligen Beihilfen, z. B. Wohnungserstausstattung, Bekleidung, Erstlingsausstattung - Gewährung von Wohnungsbeschaffungskosten (Übernahme von Mietkaution) - Darlehen für Mietschulden und Energieschulden - Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Geltendmachung von Ersatz- und Erstattungsansprüchen (z. B. ALG I, Kindergeld) - Kostenübernahme Unterbringung im Frauenhaus	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Unterkunftsleistungen für ein menschenwürdiges Leben	
Kennzahlen	durchschnittl. Kosten der Unterkunft je Bedarfsgemeinschaft (in Euro) (tatsächliche Auszahlungen / durchschnittl. BGs der BA-Statistik) Plan 2025: 650,00 Plan 2024: 570,00 Ist 2023: 605,00 Ist 2022: 543,63	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BGB, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	900.000	900.000	600.000	877.795
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	2.622
	5470531	Rückzahlung Schulbedarf	0	0	0	104
	5470570	Rückzahlung § 42 (2) S.2 SGB I Vorschüsse	0	0	0	464
	5470571	Rückzahlung § 33 SGB II Übergang von Ansprüchen	200.000	200.000	200.000	140.329
	5470572	Rückzahlung § 34 SGB II sozialwidriges Verhalten	0	0	0	2.543
	5470573	Rückzahlung § 34a SGB II rechtw.erhaltene Leist.	0	0	0	492
	5470574	Rückzahlung § 35 SGB II Erbenhaftung	0	0	0	744
	5470575	Rückzahlung § 41a SGB II	600.000	600.000	500.000	580.042
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	605.000	605.000	605.000	562.651
	5470577	Darlehensrückzahlungen z.B. § 24 Abs.1,4,5, SGB II	680.000	680.000	730.000	678.658
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	34.464.810	34.464.810	28.553.316	33.328.196
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	1.096.870	1.096.870	908.732	972.292
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	6.000.000	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**38.546.680**	**38.546.680**	**38.097.048**	**37.146.931**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	0	0	0	119.623
	7240000	Leist.Unterk./Heiz.an Arbeitsuch. § 22,22a-c SGBII	60.752.000	60.752.000	50.493.000	53.596.264
	7242000	Einm.Leist. § 24 SGB II	850.000	850.000	850.000	721.478
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**61.602.000**	**61.602.000**	**51.343.000**	**54.437.365**
		Verwaltungsergebnis	**-23.055.320**	**-23.055.320**	**-13.245.952**	**-17.290.434**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-23.055.320**	**-23.055.320**	**-13.245.952**	**-17.290.434**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-23.055.320**	**-23.055.320**	**-13.245.952**	**-17.290.434**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-23.055.320**	**-23.055.320**	**-13.245.952**	**-17.290.434**

Produkt 050203 Materielle Hilfen kommunale Leistungen

Konten	Erläuterung
5470577	Der Ansatz enthält überwiegend die Erträge aus der Rückzahlung der Aufwendungen für übernommene Miet- und Energieschulden sowie von übernommenen Wohnungsbeschaffungskosten.
5472000	Anteilige Kostenerstattung für die Kosten der Unterkunft durch den Bund. Es wird gemäß dem Referentenentwurf des Bundesministeriums der Finanzen von einer Kostenbeteiligung von 59,7 % der nicht durch Erträge gedeckten Unterkunftskosten ausgegangen.
5472010	Anteilige Kostenerstattung für die Warmwasserkosten durch den Bund. Es wird von einer Kostenbeteiligung von 1,9 % der nicht durch Erträge gedeckten Unterkunftskosten ausgegangen.
7240000	Kosten der Unterkunft (60.060.000 Euro), Wohnungsbeschaffungskosten (600.000 Euro), Übernahme von Mietschulden (30.000 Euro) und Energieschulden (20.000 Euro), Umzugskosten (40.000 Euro) sowie Zuschuss zu den Kosten der Unterkunft für Auszubildende (2.000 Euro). Bei der Berechnung der Kosten der Unterkunft wird von 7.700 Bedarfsgemeinschaften mit monatlichen Kosten von 650 Euro incl. Warmwasser ausgegangen. Steigende Energiepreise, der angespannte Wohnungsmarkt sowie steigende Kosten für die Gemeinschaftsunterkünfte wurden in den Ansatz einbezogen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Gewährung von Leistungen zur Eingliederung in Arbeit in Form von: - Arbeitnehmerleistungen (z. B. Vermittlungsbudget, berufliche Weiterbildung) - Arbeitgeberleistungen (z. B. Eingliederungszuschuss) - Trägerleistungen (z. B. Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung)	
Produktverantwortlichkeit	9520 Planung, Zentrale Angelegenheiten 9522 Aktivierende Hilfe	
Produktziel	- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen und öffentlichen Hilfen durch Integration in den Arbeitsmarkt	
Kennzahlen	Anzahl der Vermittlungen Plan 2025: Plan 2024: 1644 Ist 2023: 1644 Ist 2022: 1769 Integrationsquote (in %) Plan 2025: Plan 2024: 15,4 Ist 2023: 15,4 Ist 2022: 17,1	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BHO, SGB II und damit korrespondierende Sozialgesetzbücher	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	189.012	189.012	189.012	23.057
	5480011	Personalkostenerstattungen vom Bund	650.000	650.000	650.000	615.964
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	0	1.628
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	0	43.475
	5472200	Leistungsbet.Einglied.Arbeitsuchende (§ 16 SGB II)	5.065.000	5.065.000	6.858.216	5.469.327
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	236.265	385.470	822.550	1.210.814
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	4.000	4.000	4.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	212	212	1.170	1.245
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	23.175
		Summe der ordentlichen Erträge	**6.144.489**	**6.293.694**	**8.524.948**	**7.388.685**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	726.413	868.890	859.230	648.966
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	500	1.000	2.500	344
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	2.500	3.500	7.500	2.371
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	500	1.000	1.500	0
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	43
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	150	100	100	75
	6850000	Reisekosten	0	0	0	1.121
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.421
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.500	6.000	2.404
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	2.000	2.500	3.000	3.799
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1.461
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	11.500	12.000	12.500	2.690
	66	Abschreibungen	212	212	364	2.056
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	0	116.000
	7244100	Eingliederung (§ 16 SGBII) AG-Leistungen	855.000	855.000	1.005.000	822.058
	7244200	Eingliederung (§ 16 SGBII) AN-Leistungen	725.301	725.301	1.006.301	700.268
	7244300	Eingliederung (§ 16 SGBII) Träger-Leistungen	3.775.959	3.869.891	5.508.706	4.223.599
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.105.035**	**6.344.894**	**8.412.701**	**6.528.675**
		Verwaltungsergebnis	**39.454**	**-51.200**	**112.247**	**860.010**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**39.454**	**-51.200**	**112.247**	**860.010**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	1.712
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.712**
		Jahresergebnis vor internen	**39.454**	**-51.200**	**112.247**	**858.299**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)				
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	286.030	342.730	303.414	292.798
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-286.030**	**-342.730**	**-303.414**	**-292.798**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-246.576**	**-393.930**	**-191.167**	**565.501**

Produkt 050204 Aktivierende Hilfen optionale Leistungen

Konten	Erläuterung
5472200	Die Eingliederungsleistungen werden zu 100 % vom Bund erstattet.
5478000	Erstattungsleistungen des Bundes für das Projekt 'Reha Pro' (149.205 Euro) mit Projektende 31.03.2025. Neues Projekt Europa: Mobilität und Integration leben 'EMIL' (236.265 Euro). Die Aufwendungen der Projekte werden zu 100 % erstattet. Deshalb werden hier die Personal- und Sachkosten nicht im Produkt 'Verwaltung' (050201), sondern direkt im Produkt 050204 veranschlagt.
5478200	Beteiligung anderer Jobcenter am Projekt EMIL. Es wird mit ca. 4 Teilnehmenden aus umliegenden Kreisen und einer Co-Finanzierung von 677,40 Euro pro Person gerechnet.
5480000	Kostenerstattung durch das Bundesverwaltungsamt (ESF) für das Projekt Mobilität und Integration leben (EMIL).
5480011	Dieser Ansatz beinhaltet die Erstattungen für Regionalprojekte in Selbstvornahme. Mit bestandener AZAV-Zertifizierung (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) kann diese Maßnahme vollumfänglich aus dem Eingliederungstitel finanziert werden. Deshalb werden hier die Personal- und Sachkosten nicht im Produkt 'Verwaltung' (050201), sondern direkt im Produkt 050204 veranschlagt. Durch die zusätzliche Abrechnung von Pauschalen erhöht sich der Ansatz.
6881000	Aufwendungen für einzelne Fortbildungen und Coachings, systemische Beratung für Mitarbeitende der Regionalprojekte in Selbstvornahme sowie Teamtag.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Leistungen zur Verwirklichung einer ganzheitlichen und umfassenden Betreuung und Unterstützung bei der Eingliederung in Arbeit in Form von: - Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder - Häusliche Pflege von Angehörigen - Schuldnerberatung - Psychosoziale Betreuung - Suchtberatung sofern für die Eingliederung in das Erwerbsleben erforderlich.	
Produktverantwortlichkeit	9522 Aktivierende Hilfe	
Produktziel	- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen und öffentlichen Hilfen durch Integration in den Arbeitsmarkt	
Kennzahlen	Anzahl der Langzeitleistungsbezieher* Plan 2025: Plan 2024: 6.366 Ist 2023: 5812 Ist 2022: 6.094 Langzeitleistungsbezieher (LZB) sind erwerbsfähige Leistungsberechtigte, die in den vergangenen 24 Monaten mindestens 21 Monate hilfebedürftig waren (§ 6 Abs. 1 RVO zu § 48a SGB II).	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 16 a SGB II, LHO	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470576	Rückzahlung §§ 50,51 SGB X	0	0	0	4.734
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	2.493.000	1.492.000	2.165.300	1.143.852
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	140.000
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.493.000**	**1.492.000**	**2.165.300**	**1.288.586**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	0	0	0	2.391
	7241000	Leist.Eingl. Arbeitsuch. §16 a SGBII	938.000	938.000	2.329.800	453.029
	7241010	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget Personalk.	0	0	300.000	149.758
	7241020	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget Fortbildung	5.000	4.000	25.000	9.311
	7241030	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget Sonstige	8.000	8.000	0	0
	7244100	Eingliederung (§ 16 SGBII) AG-Leistungen	0	0	0	10.218
	7244300	Eingliederung (§ 16 SGBII) Träger-Leistungen	2.000.000	1.000.000	0	911.181
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.951.000**	**1.950.000**	**2.654.800**	**1.535.888**
		Verwaltungsergebnis	**-458.000**	**-458.000**	**-489.500**	**-247.302**
	7761000	Zinsen und ähnliche Verbindlichkeiten Land	0	0	0	142
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-142**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-458.000**	**-458.000**	**-489.500**	**-247.444**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-458.000**	**-458.000**	**-489.500**	**-247.444**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-458.000**	**-458.000**	**-489.500**	**-247.444**

Produkt 050205 Aktivierende Hilfen kommunale Leistungen

Konten	Erläuterung
7241000	Bei den nicht vom Bund zu erstattenden kommunalen Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden handelt es sich um die psychosoziale Betreuung (40.000 Euro zuzüglich 75.000 Euro für Frauenhausfälle), die Suchtberatung (5.000 Euro) sowie die Förderung benachteiligter Menschen (338.000 Euro). Darüber hinaus enthält der Ansatz mit Mitteln aus dem Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget des Landes finanzierte Aufwendungen (480.000 Euro). Unter die oben genannte Förderung benachteiligter Menschen fallen Stromsparcheck (10.000 Euro), Sprachkurse (25.000 Euro), Ausfüllhilfe (40.000 Euro), Kommunale Integrationsmaßnahmen mit individuellem Ansatz (73.000 Euro) und die mehrsprachige Gesundheitsberatung (190.000 Euro).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Grundsicherung nach dem SGB II
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für eintägige Schulausflüge, Kita-Ausflüge, mehrtägige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, persönlichen Schulbedarf, angemessene Lernförderung (Schülerinnen/Schüler), gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen, Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege - Aufwendungen für soziale und kulturelle Teilhabe, Mitgliedsbeiträge, Unterricht in künstlerischen Fächern und kulturelle Bildung sowie Teilnahme an Freizeiten	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Erhöhung der Chancengleichheit für Kinder und Jugendliche durch das Ermöglichen des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten	
Kennzahlen	bewilligte Anträge Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 6.522 Ist 2022: 5.719	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB II	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0502 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470501	Rückzahlung Schulausflüge	0	0	0	60
	5470511	Rückzahlung mehrtäg.Schulfahrten	0	0	0	11.911
	5470531	Rückzahlung Schulbedarf	0	0	0	6.647
	5470551	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	0	3.240
	5470552	Rückzahlung gemeins. Mittagsverpfl. Kita-Einricht.	0	0	0	7.999
	5470553	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpf.Kindertagespflege	0	0	0	80
	5470561	Rückzahlung soz.u.kult.Teilhabe-Mitgliedsbeiträge	0	0	0	722
	5470563	Rückz.soz.u.kult.Teilhabe-Teilnahme Freizeiten	0	0	0	390
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	1.950.000	1.950.000	1.680.000	1.226.661
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	263.946	263.946	363.441	313.780
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	577.300	577.300	478.280	511.172
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.791.246**	**2.791.246**	**2.521.721**	**2.082.663**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	180.988	177.440	136.497	205.784
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.072	12.816	14.201	33.371
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	15.500	15.000	10.000	14.877
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	46
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	500	301
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	14
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	2.000	0
	66	Abschreibungen	0	0	77	82
	7240101	Aufwendungen für Schulausflüge	5.000	5.000	5.000	4.835
	7240102	Aufwendungen für Kita-Ausflüge	250	250	250	45
	7240111	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	300.000	300.000	200.000	238.104
	7240112	Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	1.000	1.000	1.000	925
	7240120	Aufwendungen für Schülerbeförderung	35.000	35.000	35.000	32.231
	7240131	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	650.000	650.000	550.000	639.469
	7240140	Aufwend.für angemess.Lernförderung Schüler	25.000	25.000	25.000	24.473
	7240151	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	550.000	550.000	500.000	487.462
	7240152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	350.000	350.000	350.000	323.343
	7240153	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespflege	8.000	8.000	8.000	5.541
	7240161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	90.000	90.000	70.000	82.229
	7240162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	5.000	5.000	5.000	3.125
	7240163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	5.000	5.000	10.000	4.951
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.235.310**	**2.231.006**	**1.922.525**	**2.101.207**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Verwaltungsergebnis	**555.936**	**560.240**	**599.196**	**-18.544**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**555.936**	**560.240**	**599.196**	**-18.544**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**555.936**	**560.240**	**599.196**	**-18.544**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	97.851	96.006	86.370	106.897
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-97.851**	**-96.006**	**-86.370**	**-106.897**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**458.085**	**464.234**	**512.826**	**-125.441**

Produkt 050208 Bildung und Teilhabe SGB II

Konten	Erläuterung
5472000	Die Kostenerstattung für Bildung und Teilhabe durch den Bund beträgt 5,9 % der nicht durch Erträge gedeckten Kosten der Unterkunft. Aufgrund der derzeitigen Aufwendungen wird davon ausgegangen, dass 70 % auf SGB II (050208) und 30 % auf BKGG und WoGG (050905) entfallen. Die Mittel, die der Landkreis anhand der im Vorjahr gemeldeten tatsächlichen Ausgaben abschlagsweise erhält, stehen unter SK 5472000, der Rest unter SK 5472010.
5478000	Verwaltungskostenerstattung durch den Bund.
7240151	Die Aufwendungen steigen durch die geflüchteten Kinder aus der Ukraine stark an.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.530.000	10.530.000	14.286.750	9.434.381
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40.000	40.000	30.000	6.748
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.602.000	1.602.000	1.162.000	1.619.010
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	30.013.047	29.595.762	30.047.280	30.998.298
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.508	1.508	1.696	2.197
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	992.386
		Summe der ordentlichen Erträge	**42.186.555**	**41.769.270**	**45.527.726**	**43.053.020**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.255.950	2.211.714	2.692.514	2.036.961
	644-646	Versorgungsaufwendungen	126.146	123.673	156.875	189.600
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.524	150.402	614.053	2.253.488
	66	Abschreibungen	122.888	122.888	119.836	133.824
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.400
	72	Transferaufwendungen	41.098.770	41.179.770	41.721.000	34.025.549
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**43.756.278**	**43.789.448**	**45.305.278**	**38.640.822**
		Verwaltungsergebnis	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.412.198**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	424
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**424**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.412.622**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.096
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.096**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.411.526**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	295.368	295.951	202.635	245.663
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.482.964	1.459.135	1.388.988	1.036.009
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.187.596**	**-1.163.184**	**-1.186.354**	**-790.346**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.757.319**	**-3.183.361**	**-963.906**	**3.621.180**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen für Asylbewerber
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Laufende wirtschaftliche Hilfen für Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Einmalige wirtschaftliche Hilfen für Leistungsberechtigte AsylbLG - Krankenhilfe für Leistungsberechtigte AsylbLG - Anmietung von Gemeinschaftsunterkünften für die Aufnahme und Unterbringung von Geflüchteten und Spätaussiedlern/-innen - Übernahme von Mietkosten bei Leistungsberechtigten außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften - Krankenhilfe Verwaltungskosten - Übernahme Kosten des Deutschen Dienstleistungszentrums für Gesundheitswesen (DDG) - Eingliederungshilfe - Hilfe zur Pflege - Bildung und Teilhabe - Kosten für Rück- und Weiterwanderung von ausländischen Flüchtlingen	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Unterbringung von Geflüchteten, Spätaussiedlern u.a.	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten AsylbLG zum Stichtag 31.12. Plan 2025 2.600 Plan 2024 2.600 Ist 2023 2.651 Ist 2022 2.371 Personen in Gemeinschaftsunterkünften zum Stichtag 31.12. Plan 2025 3.750 Plan 2024 3.750 Ist 2023 3.878 Ist 2022 2.970 Rechts-/Auftragsgrundlage AsylbLG, LAufnG, Mietverträge, REAG Programm, Vertrag DDG	
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0503 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	10.530.000	10.530.000	14.286.750	9.434.381
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	20.000	20.000	20.000	3.880
	5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	20.000	20.000	10.000	2.868
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	400.000	400.000	160.000	371.556
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	300.000	300.000	250.000	286.225
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	2.000	2.000	12.000	48.302
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	200.000	200.000	240.000	433.966
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	300.000	300.000	200.000	281.578
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	400.000	400.000	300.000	196.638
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	0	0	745
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	30.013.047	29.595.762	30.047.280	30.998.298
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.508	1.508	1.696	2.197
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	992.386
		Summe der ordentlichen Erträge	**42.186.555**	**41.769.270**	**45.527.726**	**43.053.020**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.255.950	2.211.714	2.692.514	2.036.961
	644-646	Versorgungsaufwendungen	126.146	123.673	156.875	189.600
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.691	1.691	2.199	3.685
	6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	0	0	0	21
	6051010	Strom VB 9221	0	0	0	85.407
	6052010	Gas VB 9221	0	0	0	25.767
	6055010	Treibstoffe VB 9221	0	0	0	1.912
	6056010	Wasser VB 9221	0	0	0	7.881
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	2.178
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	0	32.461
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	0	60
	6081010	Reinigungsmaterial VB 9221	0	0	0	8.535
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	0	0	0	31.587
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	0	0	0	2.248
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	20.501	19.549	19.317	16.791
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	0	0	0	129
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	0	0	0	364.552
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	62.000	62.000	34.000	58.230
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	0	0	161.767

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6710010	Leasing VB 9221	0	0	0	695
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	20.000	20.000	15.000	19.586
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	15.000	15.000	15.000	8.084
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	5.000	707
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	10.000	10.000	10.000	308
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.000	1.000	1.000	1.251.630
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	0	0	0	145.487
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.086	1.973	2.199	1.852
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.184	1.128	0	3.029
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.495	3.495	0	7.828
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	52
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.714
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	0	0	500.000	196
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	433
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.766	6.766	7.538	5.879
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	0	0	0	1.517
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.800	2.800	2.800	1.277
	66	Abschreibungen	122.888	122.888	119.836	133.824
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000	1.000	1.000	1.400
	7252000	Leistungen nach AsylbLG an natürliche Personen	150.000	150.000	500.000	62.200
	7252110	Leistungen nach AsylbLG in Einrichtungen	33.133.680	33.338.680	30.126.000	25.062.827
	7252111	Leistungen nach AsylbLG i.E. Mehrbelegung	0	0	975.000	1.006.635
	7252112	Leistungen nach AsylbLG i.E. Nebenkosten	521.090	521.090	610.000	665.585
	7252113	Leistungen nach AsylbLG i.E. Reparaturen	65.000	65.000	1.635.000	782.404
	7252120	Leistungen nach AsylbLG außerhalb v. Einrichtungen	7.068.000	6.944.000	7.721.000	6.283.133
	7252211	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten ivE	0	0	0	3.946
	7252220	Aufwendungen für Schülerbeförderung ivE	0	0	0	926
	7252231	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 ivE	93.000	93.000	75.000	40.702
	7252251	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpfleg. i.Schulen ivE	0	0	0	19.534
	7252252	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.i.Kita-Einricht. ivE	0	0	0	12.281
	7252253	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespf. ivE	0	0	0	400
	7252261	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge ivE	0	0	0	2.302
	7252301	Aufwendungen für Schulausflüge avE	0	0	0	173
	7252311	Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten avE	0	0	0	9.783
	7252320	Aufwendungen für Schülerbeförderung avE	0	0	0	1.453
	7252331	Aufwend.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 avE	68.000	68.000	79.000	20.437
	7252340	Aufwend.für angemess.Lernförderung Schüler avE	0	0	0	100
	7252351	Aufwend.für gemeins.Mittagsverpfleg. i.Schulen avE	0	0	0	27.058
	7252352	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.i.Kita-Einricht. avE	0	0	0	14.391

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7252353	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespf. avE	0	0	0	240
	7252361	Aufw.soz.und kult.Teilhabe - Mitgliedsbeiträge avE	0	0	0	4.755
	7252363	Aufw.soz.u. kult.Teilhabe-Teilnah. an Freizeit avE	0	0	0	978
	7281000	Sonstige soziale Erstattungen an Land	0	0	0	3.308
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**43.756.278**	**43.789.448**	**45.305.278**	**38.640.822**
		Verwaltungsergebnis	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.412.198**
	5765000	Verzugszinsen	0	0	0	424
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**424**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.412.622**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	1.096
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.096**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.569.723**	**-2.020.178**	**222.448**	**4.411.526**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.187.596	1.163.184	1.186.354	790.346
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.187.596**	**-1.163.184**	**-1.186.354**	**-790.346**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.757.319**	**-3.183.361**	**-963.906**	**3.621.180**

Produkt 050301 Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG

Konten	Erläuterung
5110000	Nutzungsgebühren für Gemeinschaftsunterkünfte. Ein Großteil davon entfällt auf Zahlungen der KfB für Geflüchtete, die Leistungen nach dem SGB II erhalten und in einer Gemeinschaftsunterkunft wohnen. Die Nutzungsgebühr zu diesem Ansatz wurde in Höhe von 450 Euro pro Person und Monat angenommen (Satzungsänderung vorausgesetzt). Der Aufwand befindet sich im Produkt 050203 unter dem SK 7240000. Auch Geflüchtete mit Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG zahlen ein Nutzungsentgelt, wenn sie ein Erwerbseinkommen haben, sowie das Sozialamt und das Jugendamt, wenn Geflüchtete Leistungen von ihnen erhalten und in einer Gemeinschaftsunterkunft wohnen. In diesem Ansatz befindet sich auch das Nutzungsentgelt für Notunterkünfte. Geringere Fallzahlen führen zu geringeren Erträgen.
5421000	Pauschalerstattung des Landes für abrechenbare Flüchtlinge, die Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG haben. Abrechenbar sind alle Personen im laufenden Asylverfahren. Personen, deren Asylverfahren teilweise oder vollständig abgelehnt wurde, sind je nach Aufenthaltstitel für 24 bzw. 36 Monate nach Ablehnung abrechenbar. Die große Pauschale beträgt je Person/Monat in 2025: 998 Euro und in 2026: 1.013 Euro zuzüglich einer angekündigten Erhöhung um jeweils 10 %. Hier ist der Zeitraum 01.10. bis 30.09. maßgeblich. Stichtag ist jeweils die Mitte des Quartals. Hier wird von ca. 2.100 Personen ausgegangen. Das Land zahlt zudem einmalig ein für anerkannte Personen und Personen aus der Ukraine eine Erstattung. Es wird keine Sondererstattung des Bundes für die Geflüchteten aus der Ukraine erwartet.
5471100	Erstattung bei Sachschäden in Gemeinschaftsunterkünften.
5478100	Kostenerstattung vom Land für Krankenhilfe.
5481000	Erstattung von Aufwendungen für Rück- und Weiterwanderung (SK 7252110) durch das Land.
5488000	Erstattung von Aufwendungen für Rück- und Weiterwanderung (SK 7252110) durch die Internationale Organisation für Migration (IOM).
6700000	Aufwendungen für Miete Lagerräume für die Ausstattung der Gemeinschaftsunterkünfte, Senkung des Aufwandes durch Untervermietung von Teilflächen.
6730000	Aufwendungen für Krankenhilfeabrechnungen durch das DDG (Deutsches Dienstleistungszentrum für Gesundheitswesen).
6790000	Aufwendungen Deutsche Rentenversicherung für den Datenträgeraustausch nach § 118 SGB XII.
6910000	Mitgliedsbeitrag Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge und con_sens.
7172000	Erstattung von Aufwendungen für Feuerwehreinsätze an Gemeinden.
7252110	Wirtschaftliche Hilfe (3.350.000 Euro), Krankenhilfe (3.040.000 Euro), Kosten der Unterkunft (1.990.000 Euro), Zusatzleistungen (2025: 3.915.000 Euro; 2026: 4.069.000 Euro), Taschengeld (2025: 2.986.000 Euro; 2026: 3.109.000 Euro), Eingliederungshilfe (207.000 Euro), einmalige Bedarfe (40.000 Euro), Hilfe zur Pflege (47.000 Euro), Rück- und Weiterwanderung (40.000 Euro), Kinderfreizeitbonus (219.000 Euro), Sonstiges (356.000 Euro). Es erfolgt eine Unterteilung in innerhalb (SK 7252110) und außerhalb (SK 7252120) von Einrichtungen. Darüber hinaus sind in dem Ansatz (einschließlich SK 7252000, 7252111, 7252112, 7252113) Aufwendungen für Gemeinschaftsunterkünfte (2025: 24.828.770 Euro; 2026: 24.328.770 Euro.
7252231	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets für Personen innerhalb von Einrichtungen.
7252331	Aufwendungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets für Personen außerhalb von Einrichtungen.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	547	Erträge aus Transferleistungen	21.168	21.168	21.168	21.168
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	132.834	132.834	208.592	208.592
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5
		Summe der ordentlichen Erträge	**154.002**	**154.002**	**229.760**	**229.765**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	233.979	229.391	195.648	227.839
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.122	10.905	6.746	62.789
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.238	43.476	43.613	37.514
	66	Abschreibungen	6.661	6.661	4.238	6.279
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	954.650	937.506	578.992	882.503
	72	Transferaufwendungen	300.000	300.000	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	650	710	644
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.551.300**	**1.528.589**	**829.948**	**1.217.569**
		Verwaltungsergebnis	**-1.397.297**	**-1.374.586**	**-600.188**	**-987.804**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.397.297**	**-1.374.586**	**-600.188**	**-987.804**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.397.297**	**-1.374.586**	**-600.188**	**-987.804**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.094	86.794	74.486	87.764
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-88.094**	**-86.794**	**-74.486**	**-87.764**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.485.391**	**-1.461.380**	**-674.674**	**-1.075.568**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für den Transport von Asylbewerberinnen und -bewerbern Ein Großteil der Erträge und Aufwendungen, die in Zusammenhang mit Gemeinschaftsunterkünften entstehen, werden aus statistischen Gründen im Produkt 050301 abgebildet.	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Sicherstellung des Transports von Asylbewerberinnen und -bewerbern - Schutz und Hilfe für besonders schutzbedürftige Personen in Gemeinschaftsunterkünften	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	37.935	37.191	25.900	25.518
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	22	22	20	34
	6055010	Treibstoffe VB 9221	8.500	8.500	9.000	9.004
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	1
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	248	237	172	234
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	4.000	4.000	5.000	10.742
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	27	25	20	26
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	15	14	0	42
	6832010	Telefonkosten VB 9221	45	45	0	87
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	63
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	2
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	86	86	67	82
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.100	4.100	4.000	3.712
	66	Abschreibungen	4.212	4.212	1.647	3.545
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	300.000	300.000	0	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	650	650	710	644
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**359.840**	**359.082**	**46.535**	**53.736**
		Verwaltungsergebnis	**-359.840**	**-359.082**	**-46.535**	**-53.736**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-359.840**	**-359.082**	**-46.535**	**-53.736**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-359.840**	**-359.082**	**-46.535**	**-53.736**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.562	15.240	10.135	9.946
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-15.562**	**-15.240**	**-10.135**	**-9.946**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-375.401**	**-374.322**	**-56.670**	**-63.682**

Produkt **050401 Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer**

Konten	Erläuterung
7282000	Erstattung an Kommunen für die Unterbringung von anerkannten Geflüchteten.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050402 Mehrgenerationenhaus

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mehrgenerationenhaus in Groß-Zimmern ist Tagestreffpunkt für alle Generationen - Entwicklung landkreisweiter generationenübergreifender Angebote und Dienstleistungen, Generationentreff, Arbeitsförderung, Familienbildung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Unterstützen und Fördern generationsübergreifender Projekte	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bundesweites Aktionsprogramm des BMFSFJ, Kooperationsvertrag mit dem Träger DW Darmstadt-Dieburg, Zuwendung durch den Landkreis/KA-Beschluss (KA/VIII065/2008)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050402 Mehrgenerationenhaus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	925	907	952	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	1	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13	12	9	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1	1	1	0
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2	2	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	5	5	2	0
	66	Abschreibungen	6	6	2	0
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	48.400	48.400	48.400	48.400
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**49.352**	**49.334**	**49.367**	**48.400**
		Verwaltungsergebnis	**-49.352**	**-49.334**	**-49.367**	**-48.400**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-49.352**	**-49.334**	**-49.367**	**-48.400**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-49.352**	**-49.334**	**-49.367**	**-48.400**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53	56	58	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-53**	**-56**	**-58**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-49.406**	**-49.389**	**-49.425**	**-48.400**

Produkt **050402 Mehrgenerationenhaus**

Konten	Erläuterung
7128000	Zuwendungen an das Diakonische Werk für das Mehrgenerationenhaus in Groß-Zimmern.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050403 Pflege- und Seniorenheime

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beteiligung am Zweckverband Senio - Abwicklung des Zahlungsverkehrs mit dem Zweckverband Senio	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050403 Pflege- und Seniorenheime

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	2.304	2.304	2.574	2.699
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	214.750	214.750	0	331.470
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**217.054**	**217.054**	**2.574**	**334.169**
		Verwaltungsergebnis	**-217.054**	**-217.054**	**-2.574**	**-334.169**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-217.054**	**-217.054**	**-2.574**	**-334.169**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-217.054**	**-217.054**	**-2.574**	**-334.169**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-217.054**	**-217.054**	**-2.574**	**-334.169**

Produkt **050403 Pflege- und Seniorenheime**

Konten	Erläuterung
7123000	Beteiligung am Zweckverband Senio. In 2024 wurde kein Ansatz geplant, da von einem Verkauf ausgegangen wurde.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050404 Pflegestützpunkt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung und Koordinierung von Pflegebedürftigen und deren Angehörigen an den Standorten Dieburg und Pfungstadt - Sach- und Personalkosten	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Erleichterung der Inanspruchnahme geeigneter wohnortnaher Angebote rund um die Pflege, Versorgung und Betreuung von Pflegebedürftigen	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im Kalenderjahr Plan 2025: 2.350 Plan 2024: 2.350 Ist 2023: 2.254 Ist 2022: 2.150	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 7 c SGB XI	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050404 Pflegestützpunkt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5478400	Erstatt. von sozialen Leist. v. gesetzl. Sozialv.	21.168	21.168	21.168	21.168
		Summe der ordentlichen Erträge	**21.168**	**21.168**	**21.168**	**21.168**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	173.294	169.896	158.515	193.673
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.848	1.812	1.994	54.004
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	200	200	200	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	10.100	9.600	8.000	7.470
	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen+Ähnliches	2.280	2.150	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	300	300	300	159
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	400	300	300	139
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.000	1.000	0	1.301
	6850010	Reisekosten VB 9221	4.000	4.000	8.000	1.758
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	7.500	7.500	7.500	1.221
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	900	900	900	1.188
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**201.822**	**197.658**	**185.709**	**260.912**
		Verwaltungsergebnis	**-180.654**	**-176.490**	**-164.541**	**-239.744**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-180.654**	**-176.490**	**-164.541**	**-239.744**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-180.654**	**-176.490**	**-164.541**	**-239.744**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.532	63.665	60.771	74.853
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-64.532**	**-63.665**	**-60.771**	**-74.853**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-245.186**	**-240.155**	**-225.312**	**-314.597**

Produkt **050404 Pflegestützpunkt**

Konten	Erläuterung
5478400	Kostenbeteiligung der Pflegekasse für die Pflegestützpunkte Dieburg und Pfungstadt gemäß Kostenverteilungsplan.
6166010	Wartungskosten für die Software Pflege Syncase.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung von Bürgerinnen und Bürgern des Landkreises, die durch ihre wirtschaftliche und soziale Lage in existenzielle Not geraten sind - Notwendige Hilfestellung für überschuldete Privatpersonen	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Vermeidung und Überwindung von Überschuldung	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im Kalenderjahr Plan 2025: 580 Plan 2024: 420 Ist 2023: 475 Ist 2022: 392	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 11 SGB XII, § 17 SGB I, §§ 6 und 16 SGB II	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	76.500	76.500	208.592	208.592
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	5
		Summe der ordentlichen Erträge	**76.500**	**76.500**	**208.592**	**208.597**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	10.403	10.199	10.281	8.648
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.406	4.320	4.752	8.785
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6	6	12	3
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	145	138	83	86
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	6	6	5	7
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	23	22	0	67
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6	5	0	8
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	46
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	3
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	51	51	21	30
	66	Abschreibungen	66	66	16	35
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	76.500	76.500	208.592	208.592
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	340.000	327.856	322.000	294.041
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**431.612**	**419.169**	**545.762**	**520.352**
		Verwaltungsergebnis	**-355.111**	**-342.669**	**-337.170**	**-311.755**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-355.111**	**-342.669**	**-337.170**	**-311.755**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-355.111**	**-342.669**	**-337.170**	**-311.755**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.947	3.889	3.522	2.966
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.947**	**-3.889**	**-3.522**	**-2.966**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-359.058**	**-346.558**	**-340.692**	**-314.721**

Produkt 050405 Schuldnerberatungsstelle

Konten	Erläuterung
5421000	Die kommunalisierten Landesmittel für die Schuldnerberatung werden weitergeleitet (SK 7128000).
7128000	Weitergabe der kommunalisierten Mittel des Landes (SK 5421000) an Schuldnerberatung.
7178000	Seit dem Jahr 2019 ist die Schuldnerberatung im Landkreis Darmstadt-Dieburg an externe Anbieter (Diakonisches Werk, Caritasverband Darmstadt e.V., Horizont e.V.) übertragen. Aufgrund der vertraglich vereinbarten Dynamisierung steigt der Zuschuss kontinuierlich gegenüber dem Vorjahr (2025: 327.856 Euro; 2026: 340.000 Euro).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050406 Drogenberatungsstelle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Zuwendung aus Landkreismitteln für die Drogenberatungsstelle der Caritas - Weiterleitung der Landeszuweisungen an die Drogenberatungsstelle der Caritas - Anteilige Kostenerstattung für den Betrieb des Kontaktladens im "Scentral"(DW) und die Substitutionsambulanz an die Stadt Darmstadt - Einnahmetitel für Landeszuweisungen für die Drogenberatungsstelle der Caritas	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	Caritas: Beratung von Drogenabhängigen uns Suchterkrankten, Sicherstellung der Drogenberatung bei richterlicher Anordnung Kontaktladen: niederschwillige Kontaktstelle für Drogenabhängige, Einzelberatung, Kreisenintervention, Vermittlung in weitere Angebote	
Kennzahlen	Anzahl der beratenen Landkreisbewohner*innen durch Caritas-Drogenberatung pro Jahr (2023:760)	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§16 SGB VIII; §11 SGB XII §§ 3 und 9 der Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen und dem Hessichen Landkreistag über die Grundsätze zur Neustrukturierung und Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0504 Soziale Einrichtungen
Produkt 050406 Drogenberatungsstelle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	56.334	56.334	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**56.334**	**56.334**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	11.422	11.198	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.868	4.773	0	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	6	6	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	158	150	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7	7	0	0
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	25	24	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6	6	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	55	55	0	0
	66	Abschreibungen	72	72	0	0
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	56.334	56.334	0	0
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	145.000	140.000	0	0
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	73.666	73.666	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**291.620**	**286.292**	**0**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-235.286**	**-229.957**	**0**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-235.286**	**-229.957**	**0**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-235.286**	**-229.957**	**0**	**0**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	3.945	0	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.000**	**-3.945**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-239.286**	**-233.902**	**0**	**0**

Produkt **050406 Drogenberatungsstelle**

Konten	Erläuterung
7128000	Weitergabe der kommunalisierten Mittel des Landes (SK 5421000) an Dorgenberatung.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.896	1.896	1.896	1.896
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.896**	**1.896**	**1.896**	**1.901**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	13.459	13.195	10.281	15.016
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.792	5.678	4.752	13.342
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505	495	326	624
	66	Abschreibungen	84	84	16	56
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.567	98.567	106.642	105.692
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**118.408**	**118.019**	**122.017**	**134.730**
		Verwaltungsergebnis	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.107	4.056	3.522	5.804
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.107**	**-4.056**	**-3.522**	**-5.804**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-120.619**	**-120.179**	**-123.643**	**-138.633**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0506	Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beiträge im Rahmen der Mitgliedschaft - Zuschüsse ohne unmittelbare Zweckbindung für die Vereine und Verbände in der freien Wohlfahrtspflege mit Sitz im Landkreis Darmstadt-Dieburg (institutionelle Förderung)	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Förderung von sozialen Aufgaben und Projekten im Rahmen der Daseinsvorsorge durch Unterstützung von freien Trägern	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 5 SGB XII	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0506 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.896	1.896	1.896	1.896
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	5
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.896**	**1.896**	**1.896**	**1.901**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	13.459	13.195	10.281	15.016
	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.792	5.678	4.752	13.342
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	7	7	12	5
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	184	175	83	136
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	8	8	5	12
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	29	28	0	107
	6832010	Telefonkosten VB 9221	7	7	0	12
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	96
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	4
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	64	64	21	48
	6910000	Mitgliedsbeiträge	205	205	205	205
	66	Abschreibungen	84	84	16	56
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	98.567	98.567	106.642	105.692
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**118.408**	**118.019**	**122.017**	**134.730**
		Verwaltungsergebnis	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-116.512**	**-116.123**	**-120.121**	**-132.829**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.107	4.056	3.522	5.804
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.107**	**-4.056**	**-3.522**	**-5.804**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-120.619**	**-120.179**	**-123.643**	**-138.633**

Produkt 050601 Förd. von Trägern der Wohlfahrtspflege

Konten	Erläuterung
5421000	Kommunalisierte Mittel des Landes für Selbsthilfe zur Förderung freie Wohlfahrtspflege, die Mittel werden weitergeleitet (SK 7128000).
6910000	Mitgliedsbeiträge Weißer Ring e.V. und Verein Soziale Hilfe Darmstadt e.V.
7128000	Förderung der Beratungs- und Behandlungsstellen der freien Wohlfahrtspflege, z.B. Aids-Hilfe Darmstadt e.V., Ehe- und Familienberatung im Landkreis Darmstadt-Dieburg e.V., DemenzForumDarmstadt e.V. (48.550 Euro). Zudem werden das Demenzservicezentrum des Diakonischen Werkes mit 20.000 Euro und verschiedene Hospizvereine mit 12.121 Euro bezuschusst. Die UN-Be hindertenrechtskonvention Förderung der Kita-Fachberatung wird mit 16.000 Euro geplant. 1.896 Euro sind zur Weiterleitung der kommunalisierten Mittel des Landes eingeplant (SK 5421000).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	187
	547	Erträge aus Transferleistungen	9.130.200	8.303.000	6.987.000	7.160.098
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	1
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	69.696
		Summe der ordentlichen Erträge	**9.130.200**	**8.303.000**	**6.987.000**	**7.229.982**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	926.212	908.052	828.717	755.801
	644-646	Versorgungsaufwendungen	149.477	146.546	131.150	120.142
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.279	208.256	183.119	193.168
	66	Abschreibungen	7.458	7.458	5.691	293.267
	72	Transferaufwendungen	10.981.200	9.978.000	8.586.400	7.660.530
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85	85	92	76
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**12.273.712**	**11.248.398**	**9.735.170**	**9.022.984**
		Verwaltungsergebnis	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.793.002**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.793.002**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-15.433
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-15.433**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.808.435**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	339.236	331.016	303.016	320.321
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-339.236**	**-331.016**	**-303.016**	**-320.321**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.482.748**	**-3.276.415**	**-3.051.186**	**-2.128.756**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0507	Unterhaltsvorschussleistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Leistungen an Kinder Alleinerziehender, welche vom anderen Elternteil keinen oder keinen ausreichenden Unterhalt erhalten - Heranziehung der Unterhaltspflichtigen einschließlich gerichtlicher Geltendmachung	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Unterhaltsvorschussgesetz, BGB	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0507 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	0	187
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	0	0	-2.261
	5470200	übergel. Unterhaltsansprüche a.v.E.	2.299.200	2.088.000	1.752.000	2.545.838
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	0	0	0	-561
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	75.000	75.000	75.000	91.516
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	6.706.000	6.090.000	5.110.000	4.475.315
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	50.000	50.000	50.000	50.251
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	50.051
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	19.418
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**9.130.200**	**8.303.000**	**6.987.000**	**7.229.982**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	926.212	908.052	828.717	755.801
	644-646	Versorgungsaufwendungen	149.477	146.546	131.150	120.142
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.559	2.559	2.940	2.616
	6051010	Strom VB 9221	1.791	1.706	1.985	2.526
	6055010	Treibstoffe VB 9221	1.024	1.024	840	1.059
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	9
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	90	85	84	24
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	46.761	44.535	37.800	32.038
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	35
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	495	469	420	383
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	6.312	8.018	7.644	8.113
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	126.875	126.705	114.089	121.623
	6710010	Leasing VB 9221	3.241	3.071	1.848	1.642
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	1.500	1.500	1.500	2.145
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	0	0	0	40
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	500	500	500	375
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	768	768	756	622
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	55	51	0	26
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.066	1.066	1.050	1.003
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.322	1.280	0	4.302
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.808	1.808	0	4.557

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	80
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	568
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1.103
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	11.874	11.874	10.445	7.417
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.237	1.237	1.218	864
	66	Abschreibungen	7.458	7.458	5.691	293.267
	7210000	Personenbezogene Transferleistungen	9.580.000	8.700.000	7.300.000	6.547.118
	7281000	Sonstige soziale Erstattungen an Land	1.341.200	1.218.000	1.226.400	1.044.841
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	60.000	60.000	60.000	68.570
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	85	85	92	76
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**12.273.712**	**11.248.398**	**9.735.170**	**9.022.984**
		Verwaltungsergebnis	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.793.002**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.793.002**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	0	-15.433
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-15.433**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.143.512**	**-2.945.398**	**-2.748.170**	**-1.808.435**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	339.236	331.016	303.016	320.321
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-339.236**	**-331.016**	**-303.016**	**-320.321**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.482.748**	**-3.276.415**	**-3.051.186**	**-2.128.756**

Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen

Konten	Erläuterung
5470200	Erträge aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete. Die Heranziehung ist von einem ausreichenden Einkommen des Unterhaltsschuldners bzw. der Unterhaltsschuldnerin abhängig.Hier wurde das Verfahren in der Buch haltung umgestellt. Die Feststellung der unterhaltsrechtlichen Leistungsfähigkeit führt jetzt dazu, die Unterhaltsforderung zeitnah einzubuchen und nicht, wie seither, mit tatsächlichem Zahlungseingang der Forderung. Die Überprüfung aller Akten ist nun abgeschlossen, was zukünftig zur Normalisierung der Erträge führt.
5478100	70 % der Aufwendungen des SK 7210000 werden durch das Land Hessen erstattet.
5478200	Erstattungen von anderen Jugendämtern bei Umzug der Hilfeempfängerinnen und -empfänger (Zuständigkeitswechsel).
6779000	Vertretung in Auslandsfällen durch das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. (DIJuF).
7281000	Die Erträge aus SK 5470200 sind dem Land Hessen anteilig (70%) zu erstatten.
7282000	Die Erstattung erfolgt an andere Jugendämter nach Zuständigkeitswechsel.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.400
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	198.469	198.469	144.660	110.334
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12	12	13	9
		Summe der ordentlichen Erträge	**199.481**	**199.481**	**145.673**	**111.743**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	438.297	429.703	483.700	331.833
	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.373	17.032	12.029	4.962
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.306	17.645	9.119	12.502
	66	Abschreibungen	3.685	3.685	1.169	1.557
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	244.000	244.000	240.823	234.270
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**721.661**	**712.065**	**746.840**	**585.125**
		Verwaltungsergebnis	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	203.945	201.107	213.265	128.174
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-203.945**	**-201.107**	**-213.265**	**-128.174**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-726.125**	**-713.690**	**-814.432**	**-601.556**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen
Produkt 050801 Betreuungsleistungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0508	Betreuungsleistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unterstützung, Beratung und Fortbildung von gesetzlichen Betreuerinnen und Betreuern - Aufklärung und Beratung über Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen - Beglaubigung von Vorsorgevollmachten - Anregungen von gesetzlichen Betreuungen - Beteiligung im Betreuungsverfahren - Durchführung von Vorführungs- und Unterbringungsmaßnahmen - Führen von Amtsbetreuungen - Aufwendungen Personal- und Sachkosten - Unterstützung Betreuungsverein	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Schutz der Betroffenen durch Wahrnehmung der gesetzlichen Betreuung - Sicherstellung eines umfassenden, gut zugänglichen Informations- und Beratungsangebotes für alle Bürgerinnen und Bürger zur Umsetzung des Betreuungsrechtes	
Kennzahlen	Anzahl der Personen mit einer gesetzlichen Betreuung im Landkreis zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 5.700 Plan 2024: 5.400 Ist 2023: 5.330 Ist 2022: 5.310	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BtOG, BGB, FamFG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0508 Betreuungsleistungen
Produkt 050801 Betreuungsleistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	1.000	1.000	1.000	1.400
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	198.469	198.469	144.660	110.334
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12	12	13	9
		Summe der ordentlichen Erträge	**199.481**	**199.481**	**145.673**	**111.743**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	438.297	429.703	483.700	331.833
	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.373	17.032	12.029	4.962
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	306	306	919	138
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	8.029	7.647	6.253	3.805
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	360	360	399	322
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	6.483	6.222	0	2.990
	6832010	Telefonkosten VB 9221	318	299	0	337
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	3.444
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	120
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.811	2.811	1.548	1.345
	66	Abschreibungen	3.685	3.685	1.169	1.557
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	198.469	198.469	144.660	110.334
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	45.531	45.531	96.163	123.936
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**721.661**	**712.065**	**746.840**	**585.125**
		Verwaltungsergebnis	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-522.180**	**-512.584**	**-601.167**	**-473.382**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	203.945	201.107	213.265	128.174
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-203.945**	**-201.107**	**-213.265**	**-128.174**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-726.125**	**-713.690**	**-814.432**	**-601.556**

Produkt **050801 Betreuungsleistungen**

Konten	Erläuterung
5100000	Verwaltungsgebühren für die Zulassung von Berufsbetreuenden.
5421000	Mittel des Landes für Betreuungsvereine, Mittel werden weitergeleitet (SK 7128000).
7128000	Zuschuss an Betreuungsverein, Weiterleitung der Mittel des Landes (SK 5421000).
7178000	Erstattung an Betreuungsverein, Eigenanteil des Landkreises.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	4.820
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.500	2.365
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.507.585	1.507.585	1.221.417	1.234.725
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	306.086	306.086	3.990.038	3.090.889
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	401	401	42	863
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	583.794
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.816.572**	**1.816.572**	**5.213.997**	**4.917.457**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.796.412	3.721.972	3.209.675	2.849.074
	644-646	Versorgungsaufwendungen	119.024	116.690	114.621	271.534
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.670	125.818	70.506	1.030.392
	66	Abschreibungen	15.111	15.111	63.722	9.314
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.749.406	2.721.565	3.267.777	2.723.990
	72	Transferaufwendungen	931.600	931.600	676.100	1.498.574
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.744.223**	**7.632.757**	**7.402.401**	**8.382.877**
		Verwaltungsergebnis	**-5.927.651**	**-5.816.185**	**-2.188.404**	**-3.465.421**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	6
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**6**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.927.651**	**-5.816.185**	**-2.188.404**	**-3.465.414**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.927.651**	**-5.816.185**	**-2.188.404**	**-3.465.414**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.671.291	1.641.695	1.409.184	992.950
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.671.291**	**-1.641.695**	**-1.409.184**	**-992.950**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.598.943**	**-7.457.880**	**-3.597.589**	**-4.458.365**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050902 Lastenausgleichsverwaltung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Personal- und Sachkosten des Ausgleichsamtes - Krankenversorgung für Bezieher von Kriegsschadensrente Das Produkt fällt ab 2024 weg, da es keine Leistungsberechtigten mehr gibt.	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 276, 308 Lastenausgleichsgesetz	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050902 Lastenausgleichsverwaltung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0	1.721
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	911
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	0	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	0	14
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	0	0	1
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	7
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	9
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	0	0	3
	66	Abschreibungen	0	0	0	2
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**0**	**0**	**2.671**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**0**	**-2.671**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**0**	**-2.671**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**0**	**-2.671**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-2.671**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050903 Wohngeld

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Wohngeld (Miet- und Lastenzuschüsse) - Bußgeldverfahren	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen für Berechtigte als wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familien-gerechten Wohnens	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 7.800 Plan 2024: 6.000 Ist 2023: 6.196 Ist 2022: 4.642	
Rechts-/Auftragsgrundlage	WoGG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050903 Wohngeld

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	2.500	2.500	2.500	2.365
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	40	40	40	27
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	23
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.540**	**2.540**	**2.540**	**2.414**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.457.437	1.428.860	1.292.900	1.093.480
	644-646	Versorgungsaufwendungen	109.385	107.240	104.157	254.446
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.017	1.017	2.784	387
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	40.614	38.643	18.935	23.392
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.199	1.199	1.208	903
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	25.269	24.066	0	8.374
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.057	996	0	945
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	518
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	336
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	9.352	9.352	4.688	3.767
	66	Abschreibungen	12.261	12.261	61.460	4.361
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.657.591**	**1.623.634**	**1.486.131**	**1.390.910**
		Verwaltungsergebnis	**-1.655.051**	**-1.621.094**	**-1.483.591**	**-1.388.496**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.655.051**	**-1.621.094**	**-1.483.591**	**-1.388.496**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.655.051**	**-1.621.094**	**-1.483.591**	**-1.388.496**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	679.620	670.153	643.898	357.142
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-679.620**	**-670.153**	**-643.898**	**-357.142**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.334.672**	**-2.291.247**	**-2.127.489**	**-1.745.638**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050904 Humanitäre Hilfen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Humanitäre Hilfen, Humanitäre Mitverantwortung	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen aus dem Haushaltsansatz "Humanitäre Mitverantwortung" (Beschluss des Kreistags vom 24.06.1991), KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050904 Humanitäre Hilfen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.000	2.000	2.000	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Aufwendungen für eintägige Schulausflüge, Kita-Ausflüge, mehrtägige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, persönlichen Schulbedarf, angemessene Lernförderung (Schülerinnen/Schüler), gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen, Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege - Aufwendungen für soziale und kulturelle Teilhabe, Mitgliedsbeiträge, Unterricht in künstlerischen Fächern und kulturelle Bildung sowie Teilnahme an Freizeiten	
Produktverantwortlichkeit	9521 Materielle Hilfe	
Produktziel	- Erhöhung der Chancengleichheit für Kinder und Jugendliche durch das Ermöglichen des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten	
Kennzahlen	bewilligte Anträge im BKGG (Bundeskindergeldgesetz) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 2.235 Ist 2022: 1.621 bewilligte Anträge im WoGG (Wohngeldgesetz) Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 2.927 Ist 2022: 2.087	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BKGG, WoGG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470501	Rückzahlung Schulausflüge	0	0	0	58
	5470511	Rückzahlung mehrtäg.Schulfahrten	0	0	0	4.335
	5470512	Rückzahlung mehrtäg. Kita-Fahrten	0	0	0	200
	5470531	Rückzahlung Schulbedarf	0	0	0	504
	5470540	Rückzahlung für angemess.Lernförderung Schüler	0	0	0	232
	5470551	Rückzahlung gemeins.Mittagsverpflegung in Schulen	0	0	0	584
	5470552	Rückzahlung gemeins. Mittagsverpfl. Kita-Einricht.	0	0	0	1.890
	5470561	Rückzahlung soz.u.kult.Teilhabe-Mitgliedsbeiträge	0	0	0	212
	5472000	Leistungsbeteiligung KdU SGB II	1.050.000	1.050.000	720.000	814.539
	5472010	Leistungsbeteiligung KdU SGB II / BuT Differenz	142.125	142.125	155.761	203.411
	5478000	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Bund	115.460	115.460	95.656	101.221
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.307.585**	**1.307.585**	**971.417**	**1.127.186**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	120.657	118.292	90.997	68.595
	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.715	8.544	9.467	11.537
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	15
	7299101	Aufw. für Schulausflüge i.S. d. BKGG oder WoGG	3.000	3.000	1.500	2.906
	7299102	Aufw. für Kita-Ausflüge i.S. d. BKGG oder WoGG	100	100	100	0
	7299111	Aufw. für mehrtägige Schulfahrten BKGG oder WoGG	170.000	170.000	100.000	133.572
	7299112	Aufw. für mehrtägige Kita-Fahrten BKGG oder WoGG	500	500	500	50
	7299120	Aufw. für Schülerbeförderung i.S. d. BKGG oder WoG	15.000	15.000	12.000	11.048
	7299131	Aufw.für Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012 BKGG	240.000	240.000	180.000	215.670
	7299140	Aufw.für angemess.Lernförderung Schüler BKGG WoGG	20.000	20.000	15.000	12.424
	7299151	Aufw.für gemeins.Mittagsverpflegung in Schule BKGG	220.000	220.000	170.000	176.522
	7299152	Aufw. gemeins. Mittagsverpfl.in Kita-Einrichtungen	180.000	180.000	140.000	152.902
	7299153	Aufw. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertagespflege	4.000	4.000	4.000	3.136
	7299161	Aufw.soz.und kult.Teilhabe -Mitgliedsbeiträge BKGG	70.000	70.000	45.000	55.952
	7299162	Aufw.soz.und kult.Teilh.-künstl./kultur.Unterricht	4.000	4.000	4.000	2.741
	7299163	Aufw.soz.und kult.Teilhabe-Teilnahme an Freizeiten	5.000	5.000	4.000	4.130
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.060.972**	**1.058.436**	**776.564**	**851.201**
		Verwaltungsergebnis	**246.613**	**249.149**	**194.853**	**275.985**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**246.613**	**249.149**	**194.853**	**275.985**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**246.613**	**249.149**	**194.853**	**275.985**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53.741	52.439	48.003	29.262
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-53.741**	**-52.439**	**-48.003**	**-29.262**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**192.872**	**196.710**	**146.850**	**246.723**

Produkt 050905 Bildung und Teilhabe BKGG und WoGG

Konten	Erläuterung
5472000	Die Kostenerstattung für Bildung und Teilhabe durch den Bund beträgt 5,9 % der nicht durch Erträge gedeckten Kosten der Unterkunft. Aufgrund der derzeitigen Aufwendungen wird davon ausgegangen, dass 70 % auf SGB II (050208) und 30 % auf BKGG und WoGG (050905) entfallen. Die Mittel, die der Landkreis anhand der im Vorjahr gemeldeten tatsächlichen Ausgaben abschlagsweise erhält, stehen unter SK 5472000, der Rest unter SK 5472010.
5478000	Verwaltungskostenerstattung durch den Bund.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050906 Behindertenbeauftragte/r

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung von Menschen mit Behinderung im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Behindertenforum	
Produktverantwortlichkeit	9120 Büro für Migration und Inklusion	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050906 Behindertenbeauftragte/r

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	359	359	0	835
		Summe der ordentlichen Erträge	**359**	**359**	**0**	**835**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	58.798	57.645	54.595	76.205
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	21	21	36	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	21	21	24	22
	6832010	Telefonkosten VB 9221	27	27	0	60
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	244
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	3.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	259
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	654	654	743	1.112
	66	Abschreibungen	372	372	459	869
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**62.894**	**61.741**	**58.857**	**78.771**
		Verwaltungsergebnis	**-62.534**	**-61.381**	**-58.857**	**-77.936**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-62.534**	**-61.381**	**-58.857**	**-77.936**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-62.534**	**-61.381**	**-58.857**	**-77.936**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.973	29.412	26.119	37.078
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-29.973**	**-29.412**	**-26.119**	**-37.078**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-92.507**	**-90.793**	**-84.977**	**-115.014**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern im Landkreis - Beseitigung bestehender Benachteiligungen und Diskriminierung von Frauen - Planung der institutionellen und kommunalisierten Mittel an Fachstellen sowie Qualitätssicherung deren fachlichen Arbeit - Verwalten der Betriebskostenzuschüsse für das Frauenhaus und die Beratungsstelle - Geschäftsführung des Netzwerkes Gewaltschutz - Vernetzung und Kooperation mit arbeitsmarktpolitischen Akteuren in der Region und in Hessen - Vernetzung und Kooperation mit frauenpolitischen Akteuren wie die kommunalen Frauenbeauftragten, den Beratungsstellen und den Familien-, Mütter- und Frauenzentren im Landkreis - Öffentlichkeitsarbeit für Einwohnerinnen und Einwohner des Landkreises (Newsletter, Printmedien, Internet, Fachtagungen, Veranstaltungen, Vorträge)	
Produktverantwortlichkeit	9111 Büro für Chancengleichheit	
Produktziel	- Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männdern im Landkreis	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	GG, HV, HKO, AGG, EU-Richtlinien und EU-Verträge, SGB II, III und XII, Gewaltschutzgesetz, KA-Beschlüsse, Ziele des Büros für Chancengleichheit (Frauenkommission)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0	4.820
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	200.000	200.000	250.000	135.009
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	306.086	306.086	690.038	590.889
	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	0	3.035
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	254
		Summe der ordentlichen Erträge	**506.086**	**506.086**	**940.038**	**734.007**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	118.620	116.293	93.005	92.087
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	112	112	280	8
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	10.000	7.200	7.200	13.676
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	252	252	252	733
	6832010	Telefonkosten VB 9221	168	168	0	237
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	761
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.400	6.400	6.400	7.314
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.200	1.200	1.200	780
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	350
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	100
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	560	560	560	451
	6910000	Mitgliedsbeiträge	600	600	600	210
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.295.995	1.268.225	1.372.177	1.157.058
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.433.907**	**1.401.010**	**1.481.674**	**1.273.763**
		Verwaltungsergebnis	**-927.821**	**-894.924**	**-541.636**	**-539.756**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-927.821**	**-894.924**	**-541.636**	**-539.756**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-927.821**	**-894.924**	**-541.636**	**-539.756**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	51.526	50.650	43.170	40.948
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-51.526**	**-50.650**	**-43.170**	**-40.948**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-979.347**	**-945.574**	**-584.806**	**-580.704**

Produkt 050907 Förderung der Chancengleichheit

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel, inklusive aufgestocktes Sozialbudget.
5478200	Kostenerstattungen von anderen Gebietskörperschaften, wenn Personen im Frauenhaus Zuflucht suchen, deren bisheriger gewöhnlicher Aufenthaltsort außerhalb des Landkreises lag.
6133000	Honorare für Veranstaltungen im Landkreis (2025: 7.200 Euro; 2026: 10.000 Euro inkl. Planung 40jähriges Bürojubiläum).
6861000	Öffentlichkeitsarbeit für diverse Veranstaltungen und Themenschwerpunkte.
6862000	Gästebewirtung und Präsentation (1.000 Euro), sonstige Aufwendungen, Präsente, Jubiläen (200 Euro).
6910000	Mitgliedsbeiträge für die Landesarbeitsgemeinschaft der hessischen Frauenbüros, die Vernetzungsstelle und die Bundesarbeitsgemeinschaft der kommunalen Frauenbüros und Gleichstellungsstellen.
7128000	Weitergabe der kommunalisierten Mittel des Landes inklusive aufgestocktes Sozialbudget (306.086 Euro, siehe SK 5421000). Ferner werden in diesem Bereich der Betriebskostenzuschuss an das Frauenhaus (342.158 Euro) sowie Zuschüsse als Kofinanzierung der kommunalisierten Landesmittel bzw. im Rahmen der institutionellen Förderung gemäß Leistungsvereinbarungen ausgezahlt (245.168 Euro). Zudem enthält der Ansatz den Betriebskostenzuschuss für das 2. Frauenhaus (330.000 Euro). In 2026 durch die Dynamisierung der Verträge insgesamt zuzüglich 27.770 Euro.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beratung und Begleitung von Geflüchteten im Alltag - Hilfestellung bei Anträgen und Formularen - Hilfe bei Ämtergängen - Einzelfallhilfe - Zuweisung und Unterbringung von Geflüchteten - Anleitung zur Hausordnung - Vermittlung und Schlichtung bei Konflikten - Förderung von Arbeits- und Beschäftigungsmöglichkeiten - Unterstützung bei der Wohnungssuche - Führen von Belegungslisten	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Unterstützen und Fördern von Geflüchteten zur Steigerung der sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Kompetenz - Informieren der Geflüchteten über spezifische, wohnortnahe und niedrigschwellige Hilfen und Angebote	
Kennzahlen	Anzahl der betreuten Personen zum Stichtag 31.12. Plan 2025: 4.550 Plan 2024: 4.550 Ist 2023: 4.620 Ist 2022 3.756	
Rechts-/Auftragsgrundlage	KA-Beschlüsse, LAufnG	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	3.300.000	2.500.000
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	241.312
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**3.300.000**	**2.741.312**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.000.302	1.961.080	1.640.342	1.480.084
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.176	1.176	1.149	1.550
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	31
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	13.524	12.897	10.092	10.630
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.450	1.372	1.149	1.172
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	823	784	0	1.918
	6832010	Telefonkosten VB 9221	2.430	2.430	0	3.961
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	33
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	14.675
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	83
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.704	4.704	3.938	3.722
	66	Abschreibungen	1.906	1.906	1.641	1.899
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.440.400	1.440.400	1.653.600	1.326.931
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.466.716**	**3.426.749**	**3.311.911**	**2.846.688**
		Verwaltungsergebnis	**-3.466.716**	**-3.426.749**	**-11.911**	**-105.376**
	5620000	Ertr.v. verbundenen Unternehmen a.Ausleihung d. AV	0	0	0	6
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**6**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.466.716**	**-3.426.749**	**-11.911**	**-105.370**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.466.716**	**-3.426.749**	**-11.911**	**-105.370**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	824.485	807.542	618.535	501.753
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-824.485**	**-807.542**	**-618.535**	**-501.753**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.291.201**	**-4.234.291**	**-630.446**	**-607.123**

Produkt **050908 Sozialbetreuung Flüchtlinge**

Konten	Erläuterung
7172000	Aufwendungen für die soziale Betreuung der Flüchtlinge durch Städte und Gemeinden des Landkreises. Aufgrund geringerer Zuweisungszahlen verringern sich die Aufwendungen. Auch wurde der Fallschlüssel für anerkannte Personen auf 1:150 erhöht.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050909 Wohnungsnotfälle

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Das Angebot der Fachstelle richtet sich an - Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Menschen - Menschen, die über keine gesicherte und angemessene Wohnung verfügen und die bei der Wohnraumsuche besonders benachteiligt sind - Menschen, die keinen Zugang oder kein Vertrauen in Hilfsangebote haben - Menschen, die sozial ausgegrenzt, resigniert, ohne Perspektive sind Diese Menschen werden in Notunterkünften oder an zentralen Orten durch die Fachstelle niederschwellig aufsuchend beraten und bekommen Unterstützung angeboten. Die Fachstelle wird spätestens dann tätig, wenn der Landkreis über eine Räumungsklage informiert wird.	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Leistung präventiver Arbeit im Sinne der Beratung, Betreuung und Begleitung für obdach- und wohnungslose Menschen - Unterstützung von Langzeitwohnungslosen sowie von Wohnungslosigkeit Bedrohten (z.B. in Folge einer Räumungsklage) - Beseitigung von "Lücken" vorhandener Unterstützungssysteme, die in diesem Aufgabengebiet nicht greifen	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreisausschusses vom 01.10.2024 (Vorlage 4838-2024/DaDi)	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050909 Wohnungsnotfälle

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2	2	2	2
		Summe der ordentlichen Erträge	**2**	**2**	**2**	**2**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	40.598	39.802	37.836	36.901
	644-646	Versorgungsaufwendungen	924	906	997	4.639
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	48	48	128	29
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.248	1.189	870	794
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	5.000	5.000	5.000	462
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	56	56	55	67
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	200	190	0	624
	6832010	Telefonkosten VB 9221	49	47	0	70
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	66
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	25
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	437	437	215	281
	66	Abschreibungen	573	573	163	325
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	11.011	10.940	240.000	240.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**60.144**	**59.187**	**285.264**	**284.283**
		Verwaltungsergebnis	**-60.142**	**-59.185**	**-285.262**	**-284.281**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-60.142**	**-59.185**	**-285.262**	**-284.281**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-60.142**	**-59.185**	**-285.262**	**-284.281**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.946	31.500	29.460	26.767
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-31.946**	**-31.500**	**-29.460**	**-26.767**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-92.088**	**-90.685**	**-314.721**	**-311.048**

Produkt **050909 Wohnungsnotfälle**

Konten	Erläuterung
6779000	Kostenübernahme Mieterschutzbriefe für das gesamte Sozialdezernat.
7128000	Fachstelle für Wohnungsnotfälle, Aufwendungen gemäß Zuwendungsvertrag (2025: 10.940 Euro; 2026: 11.011 Euro). Der Ansatz wurde im Rahmen der Haushaltskonsolidierung gekürzt.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050910 Ukraine Hilfe

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Anmietung, Ausstattung, Betrieb und Rückbau von Notunterkünften für die Aufnahme und Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine Das Produkt entfällt ab 2024, die Erträge und Aufwendungen finden sich im Produkt 050301.	
Produktverantwortlichkeit	9541 Zuwanderung und Flüchtlinge	
Produktziel	- Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	AsylbLG, LAufnG, Verträge mit Vermietenden sowie Dienstleistenden	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0509 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt 050910 Ukraine Hilfe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	0	0	0	-27.469
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	339.170
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**311.701**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6051010	Strom VB 9221	0	0	0	98.904
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	0	0	826.309
	66	Abschreibungen	0	0	0	1.857
	7252110	Leistungen nach AsylbLG in Einrichtungen	0	0	0	727.520
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**0**	**0**	**1.654.590**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**0**	**-1.342.889**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**0**	**-1.342.889**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**0**	**-1.342.889**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-1.342.889**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	547	Erträge aus Transferleistungen	843.000	783.000	928.000	737.849
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	159.308	159.308	559.308	159.308
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	53	53	48	46
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	58
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.002.361**	**942.361**	**1.487.356**	**897.260**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.098.493	2.057.347	1.827.985	1.313.098
	644-646	Versorgungsaufwendungen	272.892	267.542	263.982	322.798
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.794	56.725	33.550	46.803
	66	Abschreibungen	16.531	16.531	4.301	8.101
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	104.197	104.197	220.197	220.197
	72	Transferaufwendungen	34.341.500	32.089.000	25.015.406	25.268.918
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**36.892.407**	**34.591.342**	**27.365.421**	**27.179.915**
		Verwaltungsergebnis	**-35.890.046**	**-33.648.980**	**-25.878.065**	**-26.282.654**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-35.890.046**	**-33.648.980**	**-25.878.065**	**-26.282.654**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-35.890.046**	**-33.648.980**	**-25.878.065**	**-26.282.654**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	915.618	902.870	780.455	615.835
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-915.618**	**-902.870**	**-780.455**	**-615.835**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-36.805.664**	**-34.551.851**	**-26.658.519**	**-26.898.490**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051001 Medizinische Rehabilitation

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Leistungen zur medizinischen Rehabilitation - Ergänzende Leistungen wie - Krankengeld, Versorgungskrankengeld, Verletztengeld, Übergangsgeld, Ausbildungsgeld oder Unterhaltsbeihilfe - Beiträge und Beitragszuschüsse a) zur Krankenversicherung nach Maßgabe des Fünften Buches, des Zweiten Gesetzes über die Krankenversicherung der Landwirte sowie des Künstlersozialversicherungsgesetzes b) zur Unfallversicherung nach Maßgabe des Siebten Buches c) zur Rentenversicherung nach Maßgabe des Sechsten Buches sowie des Künstlersozialversicherungsgesetzes d) zur Bundesagentur für Arbeit nach Maßgabe des Dritten Buches e) zur Pflegeversicherung nach Maßgabe des Elften Buches - ärztlich verordneter Rehabilitationssport in Gruppen unter ärztlicher Betreuung und Überwachung, einschließlich Übungen für behinderte oder von Behinderung bedrohten Frauen und Mädchen, die der Stärkung des Selbstbewusstseins dienen - ärztlich verordnetes Funktionstraining in Gruppen unter fachkundiger Anleitung und Überwachung - Reisekosten sowie - Betriebs- oder Haushaltshilfe und Kinderbetreuungskosten	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 109 i.V.m. §§ 42 und 64 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051001 Medizinische Rehabilitation

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	13
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**13**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0	1.981
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	748
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	0	1
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	0	21
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	0	0	2
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	17
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	2
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	3
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	0	0	8
	66	Abschreibungen	0	0	0	9
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	6.000	6.000	6.000	50.384
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**53.177**
		Verwaltungsergebnis	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-53.164**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-53.164**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-53.164**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	76
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-76**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-53.241**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051002 Teilhabe an Bildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfen zur Schulbildung - Integrationshelfer Regelschule - Integrationshelfer Förderschule - Fahrtkosten Schule - Leistungen für Familienheimfahrten - Leistungen über Tag und Nacht - Hilfe zum Lebensunterhalt bei Unterbringung über Tag und Nacht - Grundsicherung bei Unterbringung über Tag und Nacht - Systemische Schulbegleitung	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. mit Teilhabeassistenzen in Regel- und Förderschulen Plan 2025: 360 Plan 2024: 375 Ist 2023: 337 Ist 2022: 377	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 112 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051002 Teilhabe an Bildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	20.000	20.000	20.000	21.854
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	725.000	665.000	830.000	548.488
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	50.000	50.000	30.000	57.726
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	400.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	32	32	29	26
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	23
		Summe der ordentlichen Erträge	**795.032**	**735.032**	**1.280.029**	**628.116**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.316.534	1.290.720	1.131.489	732.545
	644-646	Versorgungsaufwendungen	154.860	151.824	146.790	188.094
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	832	832	2.028	375
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	21.865	20.825	13.792	10.314
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	982	982	880	874
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	3.494	3.328	0	8.104
	6832010	Telefonkosten VB 9221	865	815	0	914
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.865
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	326
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	7.654	7.654	3.414	3.646
	66	Abschreibungen	10.036	10.036	2.579	4.826
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	22.761.500	21.101.000	16.849.406	15.816.246
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**24.278.622**	**22.588.016**	**18.150.377**	**16.768.129**
		Verwaltungsergebnis	**-23.483.590**	**-21.852.984**	**-16.870.348**	**-16.140.013**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-23.483.590**	**-21.852.984**	**-16.870.348**	**-16.140.013**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-23.483.590**	**-21.852.984**	**-16.870.348**	**-16.140.013**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	555.781	548.044	467.603	345.280
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-555.781**	**-548.044**	**-467.603**	**-345.280**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-24.039.371**	**-22.401.028**	**-17.337.952**	**-16.485.293**

Produkt **051002 Teilhabe an Bildung**

Konten	Erläuterung
5470300	Erstattungen von der BAföG-Stelle und den Pflegekassen bei Internatsfällen (200.000 Euro) sowie von sonstigen Leistungsträgern (30.000 Euro). Darüber hinaus enthält der Ansatz Erstattungen nach § 27c SGB XII (600.000 Euro). Die Aufwendungen hierzu sind in den Produkten 050101 und 050106 zu finden.
7255000	Hilfen zur Schulbildung beinhalten die Nachmittagsförderung im Rahmen der angemessenen Schulbildung und Aufwendungen für Therapien z.B. Autismustherapien (2025: 700.000 Euro; 2026: 800.000 Euro), Integrationshelfer Regelschule (2025: 6,5 Mio. Euro; 2026: 7 Mio. Euro), Integrationshelfer Förderschule (2025: 7,5 Mio. Euro; 2026: 8 Mio. Euro), Fahrtkosten Schule (1.85 Mio.Euro), Leistungen für Familienheimfahrten (2025: 1.000 Euro; 2026: 1.500 Euro), Leistungen bei Unterbringung über Tag und Nacht (2025: 3,7 Mio Euro; 2026: 4 Mio. Euro), Hilfe zum Lebensunterhalt bei Unterbringung über Tag und Nacht (2025: 400.000 Euro; 2026: 450.000 Euro), Kostenerstattung auf SK 5470300), Grundsicherung bei Unterbringung über Tag und Nacht (2025: 50.000 Euro; 2026: 60.000 Euro), Kostenerstattung auf SK 5470300. Ausweitung des Angebotes für systemische Schulbegleitung im SGB IX, Beteiligung weiterer Schulen (2025: 400.000 Euro; 2026: 600.000 Euro).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Leistungen für Wohnraum in einer eigenen Wohnung - Leistungen für Wohnraum in einer besonderen Wohnform - Leistungen für Wohnraum in einer Wohngemeinschaft - Assistenzleistungen in Form vollständiger und teilweiser Übernahme von Handlungen zur Alltagsbewältigung - Assistenzleistungen zur eigenständigen Alltagsbewältigung - Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie - Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten - Leistungen zur Förderung der Verständigung - Leistungen für ein Kraftfahrzeug - Leistungen zur Beförderung insbesondere durch einen Beförderungsdienst - Hilfsmittel im Rahmen der Sozialen Teilhabe - Besuchsbeihilfe - Leistungserbringung nach § 14 SGB IX - Zuschüsse für laufende Zwecke	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Verhütung einer Verschlimmerung - Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 113 SGB IX i.V.m. §§ 77-84 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	13.000	13.000	13.000	55.123
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	5.000	5.000	5.000	4.626
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	42.330	42.330	42.330	42.330
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7	7	6	10
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**60.337**	**60.337**	**60.336**	**102.100**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	268.158	262.900	238.646	307.267
	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.791	34.109	34.775	53.902
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	175	175	447	144
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.599	4.380	3.043	3.956
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	207	207	194	335
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	735	700	0	3.108
	6832010	Telefonkosten VB 9221	182	171	0	351
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	735
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	125
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.610	1.610	753	1.398
	66	Abschreibungen	2.111	2.111	569	1.619
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	42.330	42.330	158.330	194.632
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	61.867	61.867	61.867	25.565
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	1.112.000	1.062.000	1.014.000	1.580.150
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.528.764**	**1.472.560**	**1.512.625**	**2.173.287**
		Verwaltungsergebnis	**-1.468.428**	**-1.412.223**	**-1.452.289**	**-2.071.187**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.468.428**	**-1.412.223**	**-1.452.289**	**-2.071.187**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.468.428**	**-1.412.223**	**-1.452.289**	**-2.071.187**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	116.106	114.498	103.109	133.782
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-116.106**	**-114.498**	**-103.109**	**-133.782**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.584.533**	**-1.526.721**	**-1.555.398**	**-2.204.969**

Produkt 051003 Soziale Teilhabe

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für familienentlastende Dienste.
5470300	Erstattungen von anderen Leistungsträgern (z.B. Jugendamt) sowie Erstattung der nach § 14 SGB IX erbrachten Leistungen durch den sachlich zuständigen Träger.
7128000	Der Ansatz enthält einen Zuschuss an Lebenshilfe Dieburg e.V. und Stiftung Nieder-Ramstädter Diakonie. Der Zuschuss für externe Beratungsangebote wird ab 2024 auf dem Sachkonto 7178000 geplant.
7178000	Erstattungen für externe Beratungsangebote an die Lebenshilfe Dieburg e.V. und Stiftung Nieder-Ramstädter Diakonie (vorher auf SK 7128000 geplant).
7255000	In diesen Aufwendungen sind Assistenzleistungen für Erwachsene (2025: 900.000 Euro; 2026: 950.000 Euro), für Wohnraum oberhalb der Angemessenheitsgrenze nach § 42a SGB XII für erwachsene Menschen mit Behinderung (5.000 Euro) sowie Leistungen für ein Kraftfahrzeug (10.000 Euro) geplant. Weiterhin sind Aufwendungen für behinderte Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien von 120.000 Euro vorgesehen. Zudem werden für die Förderung der Verständigung (Gebärdendolmetscher und unterstützende Kommunikation), Hilfsmittel, Besuchsbeihilfen für Angehörige zum Besuch der Kinder und Jugendlichen in besonderen Wohnformen u.a. 27.000 Euro geplant.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung		
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen zur Beseitigung, Milderung bzw. zum Ausgleich vorhandener Behinderungen oder deren Folgen bzw. Abwendung einer drohenden Behinderung oder Verlangsamung des fortschreitenden Verlaufs einer Behinderung - Sicherstellung der rechtmäßigen Gewährung von Leistungen, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern - Inklusion von Menschen mit Behinderung unter Beachtung des Aktionsplans zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention	
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. im Bereich Frühförderung Plan 2025: 460 Plan 2024: 430 Ist 2023: 458 Ist 2022: 419 in Kita's mit Einzelintegration Plan 2025: 330 Plan 2024: 255 Ist 2023: 291 Ist 2022: 247	
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX	

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0510 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	5.000	5.000	5.000	0
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	25.000	25.000	25.000	50.032
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	116.978	116.978	116.978	116.978
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14	14	13	10
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**146.992**	**146.992**	**146.991**	**167.032**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	513.801	503.727	457.850	271.304
	644-646	Versorgungsaufwendungen	83.241	81.609	82.417	80.053
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	363	363	907	146
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	9.553	9.098	6.170	4.027
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	429	429	393	341
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.527	1.454	0	3.164
	6832010	Telefonkosten VB 9221	378	356	0	357
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	593
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	127
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	3.344	3.344	1.527	1.423
	66	Abschreibungen	4.385	4.385	1.154	1.648
	7255000	Leistungen an nat. Personen nach SGB IX a.v.E.	10.462.000	9.920.000	7.146.000	7.822.137
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**11.079.021**	**10.524.766**	**7.696.418**	**8.185.322**
		Verwaltungsergebnis	**-10.932.029**	**-10.377.774**	**-7.549.427**	**-8.018.290**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-10.932.029**	**-10.377.774**	**-7.549.427**	**-8.018.290**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-10.932.029**	**-10.377.774**	**-7.549.427**	**-8.018.290**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	243.731	240.328	209.742	136.697
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-243.731**	**-240.328**	**-209.742**	**-136.697**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-11.175.759**	**-10.618.102**	**-7.759.169**	**-8.154.987**

Produkt 051004 Heilpäd. Leistungen vor Schuleintritt

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für die Frühförderung.
7255000	Es handelt sich um heilpädagogische Maßnahmen wie z.B. Therapien, Tagespflegestellen zur Vorbereitung auf einen Kita-Besuch sowie stationäre heilpädagogische Maßnahmen (2025: 250.000; 2026: 270.000 Euro), Kita mit Einzelintegration 0 bis unter 3 Jahre (2025: 350.000; 2026: 370.000 Euro), Kita mit Einzelintegration 3 Jahre bis zum Schulalter (2025: 7,5 Mio. Euro; 2026: 8 Mio. Euro), Frühförderung (1,8 Mio. Euro) und Fahrtkosten für die Integration Kita (2025: 20.000 Euro; 2026: 22.000 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	441.700	441.700	491.330	347.437
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.900	10.900	11.200	8.638
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	679.700	677.000	659.700	1.066.768
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	14.244.490	13.951.940	12.983.810	14.795.340
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.905.589	1.905.589	3.699.885	2.406.459
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.676	5.676	7.227	179.939
	53	Sonstige ordentliche Erträge	269.460	269.460	269.460	1.595.905
		Summe der ordentlichen Erträge	**17.557.515**	**17.262.265**	**18.122.612**	**20.400.488**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	12.791.955	12.541.130	11.284.804	11.274.585
	644-646	Versorgungsaufwendungen	487.045	477.496	583.130	865.888
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.682.313	3.703.367	3.225.695	2.833.680
	66	Abschreibungen	158.640	158.640	175.771	322.318
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.004.869	937.302	786.385	1.304.001
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	95.165.954	90.334.734	81.276.643	78.433.368
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.669	238.669	180.821	180.475
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**113.529.447**	**108.391.339**	**97.513.250**	**95.214.318**
		Verwaltungsergebnis	**-95.971.932**	**-91.129.074**	**-79.390.638**	**-74.813.829**
	56,57	Finanzerträge	899.100	899.100	680.400	681.127
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**680.400**	**681.127**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-95.072.832**	**-90.229.974**	**-78.710.238**	**-74.132.702**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4.232
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-4.232**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-95.072.832**	**-90.229.974**	**-78.710.238**	**-74.136.934**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.300.009	4.193.454	3.961.030	4.368.565
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-4.300.009**	**-4.193.454**	**-3.961.030**	**-4.368.565**
		Jahresergebnis nach internen	**-99.372.841**	**-94.423.429**	**-82.671.268**	**-78.505.500**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	215.000	215.000	215.000	214.426
	547	Erträge aus Transferleistungen	1.254.000	1.254.000	1.253.400	1.291.726
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.714.503	1.714.503	1.591.353	1.828.602
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	173.709
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	104.423
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.183.503**	**3.183.503**	**3.059.753**	**3.612.886**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.642.224	1.610.022	1.264.971	1.473.104
	644-646	Versorgungsaufwendungen	95.146	93.281	103.110	209.420
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.509	472.881	516.103	404.796
	66	Abschreibungen	12.857	12.857	15.221	178.084
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	318.603	263.603	171.353	423.602
	72	Transferaufwendungen	7.532.600	7.500.600	7.364.300	7.055.105
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136	136	150	125
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**10.046.074**	**9.953.380**	**9.435.208**	**9.744.236**
		Verwaltungsergebnis	**-6.862.571**	**-6.769.877**	**-6.375.455**	**-6.131.350**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-6.862.571**	**-6.769.877**	**-6.375.455**	**-6.131.350**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-6.862.571**	**-6.769.877**	**-6.375.455**	**-6.131.350**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	567.633	553.879	492.027	788.062
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-567.633**	**-553.879**	**-492.027**	**-788.062**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-7.430.204**	**-7.323.756**	**-6.867.482**	**-6.919.412**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schutz von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen - Operationale Verantwortung für das Betriebserlaubnisverfahren und die Fachaufsicht über Kindertagesstätten und Heime durch Fachberatung von Trägern und pädagogischen Kräften in Einrichtungen während der Planung und Betriebsführung - Sicherstellung des Förderauftrags von Kindertageseinrichtungen - Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kinderbetreuungsplatz (inkl. eventueller Schadensersatzanspüche) - Prüfung der Rahmenbedingungen für Integrationsplätze, Stellungnahmen an das Sozialamt, Hilfeplangespräche und Koordination der beteiligten Institutionen - Entwicklung, Organisation, Durchführung von zielgruppen- und themenorientierten Fortbildungen und Information der pädagogischen Kräfte in Einrichtungen - Initiieren und Gestalten von Arbeitskreisen - Aufbau und Weiterentwicklung von Netzwerken - Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten und Horten - Antragsbearbeitung, Bescheide, Widerspruchsverfahren - Kindergartenbeiträge SGB VIII für SGB II Empfänger Regelbetreuung	
Produktverantwortlichkeit	9053 Jugendamt - Amtsleitung 9530 Jugendamt - Verwaltung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, HKJGB, Hess. Rahmenvereinbarung Integrationsplatz	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	215.000	215.000	215.000	214.555
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	16.000	16.000	16.000	17.900
	5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Dritte) a.v.E.	0	0	0	-130
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	375
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	0	0	0	4.110
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	38.000	38.000	70.000	33.036
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	0	0	0	2.312
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	173.708
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	22.330
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	4.876
		Summe der ordentlichen Erträge	**269.000**	**269.000**	**301.000**	**473.073**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	693.392	679.796	546.514	830.658
	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.730	26.206	27.227	86.608
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.650	1.650	2.030	1.966
	6051010	Strom VB 9221	1.155	1.100	1.370	1.898
	6055010	Treibstoffe VB 9221	660	660	580	796
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	7
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	58	55	58	18
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	49.500	49.500	49.500	42.665
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	6.000	1.407
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	30.151	28.716	26.100	24.073
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	26
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	319	303	290	287
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	4.070	5.170	5.278	6.096
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	0	1.024
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	81.807	81.697	78.776	91.387
	6710010	Leasing VB 9221	2.090	1.980	1.276	1.234
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	495	495	522	467
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	36	33	0	20
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	687	687	725	754
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	852	825	0	2.309
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.166	1.166	0	3.424
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	60

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.809
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.500	3.500	3.500	1.557
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	829
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	500	500	500	0
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	7.656	7.656	7.212	5.573
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	798	798	841	649
	66	Abschreibungen	5.809	5.809	9.909	175.470
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	0	0	0	11.998
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	30.000	0	0	10.442
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	100.000	75.000	0	101.967
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	1.287.000	1.255.000	1.118.700	1.134.868
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	55	55	64	57
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.336.137**	**2.234.357**	**1.886.972**	**2.542.403**
		Verwaltungsergebnis	**-2.067.137**	**-1.965.357**	**-1.585.972**	**-2.069.330**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.067.137**	**-1.965.357**	**-1.585.972**	**-2.069.330**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.067.137**	**-1.965.357**	**-1.585.972**	**-2.069.330**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	245.190	239.249	210.011	519.382
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-245.190**	**-239.249**	**-210.011**	**-519.382**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.312.327**	**-2.204.606**	**-1.795.982**	**-2.588.712**

Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Konten	Erläuterung
5470100	Teilnahmebeiträge für Fortbildungen externer Fachkräfte im Bereich Kindertagesstätten und Heime.
5481011	Personalkostenerstattung durch das Land für die Kindergarten- und Kindertagesstätten Fachberatung sowie für die Fachberatung Qualitätspauschale Bildungs- und Erziehungsplan (BEP).
6133000	Honorarkosten für Fortbildungen für Fachkräfte freier Träger (40.000 Euro) und zur Vernetzung und Begleitung der zwölf bisher qualifizierten Familienzentren (9.500 Euro).
6139000	Aufwendungen Fremdleistungen im Bereich der Qualifizierungsmaßnahmen (4.000 Euro) und der Begleitung der Familienzentren (2.000 Euro). Die Aufwendungen wurden bis 2023 auf dem Sachkonto 6700000 gebucht.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Familienzentren (1.500 Euro) sowie im Bereich der Fortbildungsveranstaltungen für externe Fachkräfte aus Kindertagesstätten (2.000 Euro).
7128000	Bis 2023 wurden hier Zuschüsse im Bereich Frühe Hilfen im Rahmen des Förderprogramms Kindereinrichtungen auf dem Weg zu Familienzentren gebucht. 2026 findet ein Relaunch der Familienzentren statt.
7178000	Schadensersatzansprüche aus Rechtsansprüchen §24, SGBVIII, ab 2026 wird der Ansatz erhöht, da die Übernahme durch die Versicherung nicht mehr gewährt wird (der Ansatz basiert auf 5 Zahlfällen pro Jahr).
7251000	Ansatz enthält die Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten nach dem SGB VIII (2025: 565.000 Euro; 2026: 576.300 Euro), sowie die Schulbetreuungskosten nach dem SGB VIII (2025: 690.000 Euro; 2026: 710.700 Euro). Für die Planansätze 2025 wird in beiden Fällen das jeweils voraussichtliche Ergebnis 2024 zugrunde gelegt und ein erwarteter Zuwachs von 3% aufgrund steigender Fallzahlen und 4% aufgrund von Gebührenerhöhungen hinzugerechnet. Für 2026 wird bei der Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten ein weiterer Zuwachs um 2% aufgrund von Gehaltsanpassungen und im Bereich der Schulbetreuungskosten um 3% aufgrund weiter steigender Fallzahlen erwartet.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Verfahren zur Pflegeerlaubniserteilung für Tagespflegepersonen - Prüfung der persönlichen Eignung und der Betreuungsräume - Erarbeitung von Standards für das Qualifizierungs- und Überprüfungsverfahren - Beratung von Tagespflegepersonen und nachfragenden Eltern - Wahrnehmung der Aufgaben des Schutzes von Kindern in Tagespflege vor Gewalt und Missbrauch - Gewährung der laufenden Geldleistung für Tagespflegepersonen, - Abwicklung des Verfahrens zur Gewährung von Landeszuschüssen (kommunalisierter Mittel im Sozialbereich) - Durchführung des investiven Förderprogramms zur Schaffung neuer Plätze für Kinder unter 3 Jahren	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, Tagespflege-Satzung des Landkreises	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5488100	Kostenerstattung nach dem SodEG	0	0	0	-129
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	1.200.000	1.200.000	1.167.400	1.139.829
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	92.217
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	0	0	0	2.077
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.714.503	1.714.503	1.591.353	1.828.602
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	20.572
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	56.645
		Summe der ordentlichen Erträge	**2.914.503**	**2.914.503**	**2.758.753**	**3.139.814**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	948.831	930.226	718.458	642.447
	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.416	67.075	75.883	122.812
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.418	2.418	2.744	2.323
	6051010	Strom VB 9221	1.693	1.612	1.852	2.243
	6055010	Treibstoffe VB 9221	967	967	784	940
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	8
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	85	81	78	21
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	44.500	74.500	149.500	37.976
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	5.000	5.000	1.226
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	44.185	42.081	35.280	28.450
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	31
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	468	443	392	340
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	5.964	7.576	7.134	7.204
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	0	92
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	119.884	119.723	106.483	108.003
	6710010	Leasing VB 9221	3.063	2.902	1.725	1.458
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	725	725	706	552
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	52	48	0	23
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.008	1.008	980	891
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.249	1.209	0	2.729
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.709	1.709	0	4.047
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	71
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	2.601
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	5.000	4.319

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	980
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	3.000	578
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	11.220	11.220	9.749	6.586
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.169	1.169	1.137	767
	66	Abschreibungen	7.048	7.048	5.312	2.614
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	188.603	188.603	171.353	285.452
	7170000	Sonstige Erstattungen an den Bund	0	0	0	13.742
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	6.245.600	6.245.600	6.245.600	5.920.237
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	81	81	86	68
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**7.709.937**	**7.719.023**	**7.548.236**	**7.201.833**
		Verwaltungsergebnis	**-4.795.434**	**-4.804.520**	**-4.789.483**	**-4.062.020**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.795.434**	**-4.804.520**	**-4.789.483**	**-4.062.020**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.795.434**	**-4.804.520**	**-4.789.483**	**-4.062.020**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	322.443	314.630	282.016	268.681
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-322.443**	**-314.630**	**-282.016**	**-268.681**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.117.876**	**-5.119.150**	**-5.071.499**	**-4.330.700**

Produkt 060102 Förderung in Tagespflege

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthält kommunalisierte Landesmittel für die Förderung in Tagespflege (36.353 Euro). Hinzu kommt eine Landesförderung für Maßnahmen zur Gewinnung, Vermittlung, Beratung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen (140.000 Euro). Hiervon werden 70.000 Euro an den Hausfrauenbund Darmstadt weitergeleitet (SK 7128000). Des Weiteren ist hier die Landesförderung nach Hessischem Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch und Hessischem Kinderförderungsgesetz für Tagespflegepersonen (1.538.150 Euro) enthalten.
5470100	Kostenerstattungsbeiträge der Kindeseltern im Bereich der Tagespflege. Ab 2025 wird aufgrund einer Fallzahlensteigerung mit einem Zuwachs von 3 % gegenüber dem voraussichtlichen Ergebnis 2024 gerechnet.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte im Bereich der Qualifizierung der Tagespflegepersonen. Der Ansatz wird aufgrund eines verminderten Bedarfs reduziert. In 2026 findet eine Verschiebung in Höhe von 30.000 Euro zu den Familienzentren unter Produkt 060101 und Sachkonto 7128000 statt.
6869000	Die Materialaufwendungen für Beratung, Begleitung und Qualifizierung der Tagespflegepersonen werden ab 2025 unter dem SK 6861000 (1.000 Euro) und auf das Teilprodukt der Erziehungsberatungsstelle Pfungstadt (2.000 Euro) SK 6861000 geplant
7128000	Weitergabe der kommunalisierten Mittel an den Hausfrauenbund und pro familia Darmstadt (36.353 Euro, SK 5421000). Zudem werden unter diesem Sachkonto die Aufwendungen für die Leistungen zur Qualifizierung der Tagespflegepersonen geplant (152.250 Euro) dies beinhaltet die Weitergabe der Förderung des Landes Hessen an den Hausfrauenbund, sowie die Aufwendungen für den TTV (Tageseltern Tageskinder Vermittlung) mit dem ein Vertrag zur Vermittlung und Beratung von Tagespflegepersonen besteht.
7250000	Kostenerstattung Tagespflege an die Tagesmütter. Der Ansatz basiert auf dem voraussichtlichen Ergebnis 2024 zuzüglich einem Anstieg von 3% aufgrund eines erwarteten Anstiegs der Fälle gegenüber 2024. Entgegen stehen die Erträge auf dem SK 5470100.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	200	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.100	4.100	7.600	4.080
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	151.900	151.900	139.900	152.509
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.920	10.920	10.920	82.650
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**167.120**	**167.120**	**158.620**	**239.239**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	398.089	390.281	513.192	393.181
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.133	1.111	1.704	1
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.958	227.471	260.161	201.384
	66	Abschreibungen	5.026	5.026	4.918	1.166
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	395.920	395.920	395.920	400.512
	72	Transferaufwendungen	21.000	21.000	21.000	8.692
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41	41	65	35
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.049.167**	**1.040.850**	**1.196.960**	**1.004.971**
		Verwaltungsergebnis	**-882.047**	**-873.730**	**-1.038.340**	**-765.732**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-882.047**	**-873.730**	**-1.038.340**	**-765.732**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-882.047**	**-873.730**	**-1.038.340**	**-765.732**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	161.221	157.314	213.013	138.116
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-161.221**	**-157.314**	**-213.013**	**-138.116**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.043.268**	**-1.031.044**	**-1.251.353**	**-903.847**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse zur außerschulischen Bildung - Zuschüsse für Angebote und Maßnahmen der "Außerschulischen Bildung" für Vereine und Verbände. Zuschüsse können Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen sowie Orts- und Stadtjugendringen erhalten, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind. Jugendbildungswerk - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendbildungswerk" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet und die Erstattung der Landesmittel (Lotto-Toto) werden abgerechnet. Seminare der außerschulischen Bildungsarbeit - Maßnahmen des Jugendbildungswerk zur außerschulischen politischen Bildung werden durchgeführt, z.B. kulturelle Jugendbildung (kultur-pädagogische, medienpädagogische), Bildungsurlaube, Schülervertretungsseminare, politische Bildung, Partizipationsgruppen, geschlechtsspezifische Angebote. Medienbildung - Projekte, Veranstaltungen, Workshops, Seminare, Fortbildungen zu den Themen "Medienbildung", "Medienkompetenz" und "Medienpädagogik" werden mit Material und weiteren notwendigen Anschaffungen ausgestattet. Honorarkräfte für die Projekte werden eingesetzt und abgerechnet. DEXT-Fachstelle - Anlaufstelle für Erstberatung mit dem Schwerpunkt Demokratiebildung zur Prävention von Rassismus und Extremismus. - Entwicklung eines Handlungskonzepts gegen Rassismus und Extremismus und Durchführung einer regionale Sozialraum- und Bedarfsanalyse im Landkreis Darmstadt-Dieburg. Vernetzung mit regionalen und überregionalen Akteuren. - Initiierung, Koordination, Durchführung und Förderung von Angeboten, Projekten, Fortbildungen, Workshops und Fachveranstaltungen für Jugendliche, junge Erwachsene und Erwachsene.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 21.10.2014 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	500	0
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	142.900	142.900	130.900	142.843
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**142.900**	**142.900**	**131.400**	**142.843**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	184.049	180.440	266.245	197.031
	644-646	Versorgungsaufwendungen	595	583	937	1
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	639	639	1.141	516
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	1.000	1.000	1.000	0
	6051010	Strom VB 9221	447	426	770	498
	6055010	Treibstoffe VB 9221	256	256	326	209
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	2
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	22	21	33	5
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	79.850	79.850	70.550	70.689
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	5.000	5.000	5.000	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	11.677	11.121	14.670	6.314
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	7
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	124	117	163	75
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.576	2.002	2.967	1.599
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	31.682	31.639	44.277	23.970
	6710010	Leasing VB 9221	809	767	717	324
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	192	192	293	123
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	14	13	0	5
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	266	266	408	198
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	330	320	0	606
	6832010	Telefonkosten VB 9221	452	452	0	1.063
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	16
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	672
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	217
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.965	2.965	4.054	1.462
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	309	309	473	170
	66	Abschreibungen	1.862	1.862	2.209	462
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.000	8.000	8.000	5.137
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	21	21	36	15

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**332.136**	**328.260**	**424.268**	**311.384**
		Verwaltungsergebnis	**-189.236**	**-185.360**	**-292.868**	**-168.540**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-189.236**	**-185.360**	**-292.868**	**-168.540**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-189.236**	**-185.360**	**-292.868**	**-168.540**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	83.969	81.934	117.007	58.524
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-83.969**	**-81.934**	**-117.007**	**-58.524**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-273.206**	**-267.294**	**-409.875**	**-227.065**

Produkt 060201 Außerschulische Jugendbildung

Konten	Erläuterung
5481011	Kostenerstattungen aus der Landesförderung Einnahmen Lotto-Totto an das Jugendbildungswerk. Ab 2025 Mehreinnahmen von 12.000 Euro durch eine höhere Lotto-Totto Förderung (93.000 Euro), die bisherige Förderung der Dext-Fachstelle läuft 2024 aus, ab 2025 ist ein neuer Antrag gestellt (49.900 Euro).
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen des Bereichs Jugendbildungswerk (8.400 Euro), des Bereichs Medienbildung (68.650 Euro). Die bisherige Förderung der Dext-Fachstelle läuft 2024 aus, ab 2025 ist ein neuer Antrag gestellt (2.800 Euro).
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten bei Seminaren des Jugendbildungswerkes.
7128000	Zuschüsse für 'Außerschulische Bildung' der Vereine und Verbände.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse "Fahrten und Lager", "Kinderfreizeiten" und "Ferienspiele" - Zuschüsse für "Fahrten und Lager", "Kinderfreizeiten" im In- und Ausland (Vereine, Kirchen, Verbände) sowie die "Ferienspiele" der Städte und Gemeinden (Verteilung Landeszuwendung) werden hierüber ausgezahlt. Fachtage Vereine/Verbände - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet. Maßnahmen der Jugendarbeit zur Qualifizierung der ehren- und hauptamtlichen Mitarbeiter der Vereine, Verbände, Kirchen und Kommunen werden durchgeführt. Die Qualifikation zum Erwerb der Juleica (Jugendleitercard) wird hierüber finanziert. Aktionsprogramm "Aufholen für Kinder und Jugendliche nach Corona" - Umsetzung des Aktionsprogramms vom Hess. Ministerium für Soziales und Integration - Weitergabe der Landesmittel an kommunale und freie Träger Das Programm lief Ende 2024 aus.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 43 - 48 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien für die Förderung von Ferienfreizeiten im Landkreis Darmstadt-Dieburg gemäß § 11 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes (SGB VIII), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 21.10.2014 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg, Richtlinien für die Förderung von Ferienfreizeiten im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinie vom 30.11.1999, geändert durch Beschlüsse des Kreisausschusses am 03.12.2002, 17.12.2013.	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	10.920	10.920	10.920	82.650
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.920**	**10.920**	**10.920**	**82.650**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	54.285	53.219	37.236	18.555
	644-646	Versorgungsaufwendungen	148	145	132	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	159	159	161	79
	6051010	Strom VB 9221	111	106	109	76
	6055010	Treibstoffe VB 9221	64	64	46	32
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	6	5	5	1
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	750	750	750	1.868
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	250	250	250	1.780
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.905	2.767	2.070	969
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	1
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	31	29	23	12
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	392	498	419	245
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	7.883	7.873	6.248	3.677
	6710010	Leasing VB 9221	201	191	101	50
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	48	48	41	19
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	3	3	0	1
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	66	66	57	30
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	82	80	0	93
	6832010	Telefonkosten VB 9221	112	112	0	138
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	2
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	22
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	33
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	738	738	572	224
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	77	77	67	26
	66	Abschreibungen	463	463	312	71
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	10.920	10.920	10.920	79.817
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	90.000	90.000	90.000	68.073
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	19.000	19.000	19.000	7.172
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	5	5	5	2

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**188.700**	**187.569**	**168.523**	**183.068**
		Verwaltungsergebnis	**-177.780**	**-176.649**	**-157.603**	**-100.418**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-177.780**	**-176.649**	**-157.603**	**-100.418**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-177.780**	**-176.649**	**-157.603**	**-100.418**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.153	19.665	18.001	7.981
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-20.153**	**-19.665**	**-18.001**	**-7.981**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-197.933**	**-196.313**	**-175.605**	**-108.399**

Produkt 060202 Kinder- und Jugenderholung

Konten	Erläuterung
5421000	Landesförderung zur Förderung von Ferienfreizeiten der Städte und Gemeinden. Bis 2023 wurden hier auch die Erträge aus dem Corona-Aufholprogramm geplant.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen für Fachtage der Vereine/Verbände.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten für Fachtage der Vereine/Verbände.
7122000	Zuschüsse für Ferienspiele der Städte und Gemeinden (SK 5421000). In 2023 wurde hier noch das Corona Aufholprogramm gebucht (70.137 Euro).
7128000	Zuschüsse für Fahrten und Lager im In- und Ausland an Vereine, Kirchen und Verbände. In 2023 wurden hier noch Zuschüsse im Rahmen des Corona-Aufholprogramms gebucht.
7250000	Übernahme der Kosten für Kinderfreizeiten von Familien, die den Kostenbeitrag nicht leisten können.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Zuschüsse zur Internationalen Jugendbegegnung - Zuschüsse für Angebote und Maßnahmen der "Internationalen Jugendbegegnungen" im In- und Ausland können Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen sowie Orts- und Stadtjugendringen erhalten, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind. Internationales Musiccamp/Internationale Bildungsangebote - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" und "Jugendbildungswerk" werden durch Material und Anschaffungen ausgestattet. Maßnahmen der "Internationalen Bildungsangebote" und "Verschwisterung von Landkreisen" werden durchgeführt, z.B. Bildungsurlaub.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg, Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 16.01.2018 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	4.100	4.100	7.100	4.080
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	9.000	9.000	9.000	9.666
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**13.100**	**13.100**	**16.100**	**13.746**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	30.989	30.381	38.349	19.955
	644-646	Versorgungsaufwendungen	109	107	115	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	117	117	140	88
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	600	600	900	1.247
	6051010	Strom VB 9221	82	78	95	85
	6055010	Treibstoffe VB 9221	47	47	40	36
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	4	4	4	1
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	0	261
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	12.900	12.900	14.400	11.494
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	11.550	11.550	18.050	9.327
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	2.138	2.036	1.800	1.076
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	1
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	23	21	20	13
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	289	367	364	273
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	5.801	5.793	5.433	4.086
	6710010	Leasing VB 9221	148	140	88	55
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	35	35	36	21
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.800	1.800	1.800	1.961
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	3	2	0	1
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	49	49	50	34
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	60	59	0	103
	6832010	Telefonkosten VB 9221	83	83	0	153
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	3
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	19
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	500	42
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	37
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	543	543	497	249
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	57	57	58	29

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	66	Abschreibungen	341	341	271	79
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.000	2.000	2.000	0
	7299000	Andere Aufwendungen für son. Leistungen an Dritte	2.000	2.000	2.000	1.520
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	4	4	4	3
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**72.270**	**71.613**	**87.014**	**52.250**
		Verwaltungsergebnis	**-59.170**	**-58.513**	**-70.914**	**-38.504**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-59.170**	**-58.513**	**-70.914**	**-38.504**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-59.170**	**-58.513**	**-70.914**	**-38.504**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.794	16.387	15.001	10.641
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-16.794**	**-16.387**	**-15.001**	**-10.641**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-75.964**	**-74.900**	**-85.915**	**-49.145**

Produkt 060203 Internationale Jugendarbeit

Konten	Erläuterung
5482000	Kostenerstattungen im Bereich Music Camp.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen im Bereich Music Camp. Der Ansatz im Bereich der Internationalen Bildungsangebote wird ab 2025 nicht mehr benötigt, da aktuell keine Bildungsurlaube durchgeführt werden können.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten im Bereich Music Camp. Der Ansatz für Internationale Bildungsangebote wird ab 2025 nicht mehr benötigt, da aktuell keine Bildungsurlaube durchgeführt werden können.
7128000	Zuschüsse für Internationale Jugendbegegnungen im In- und Ausland unter Einbeziehung der Partnerkreise.
7299000	Erstattungen von Teilnahmegebühren an Kooperationspartner.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060204 Mitarbeiterfortbildung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schulungen der neben- und hauptamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kinder- und Jugendförderung in gemeinsamen Veranstaltungen in aktuellen jugendspezifischen Themen	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060204 Mitarbeiterfortbildung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.718	5.606	4.312	3.013
	644-646	Versorgungsaufwendungen	8	8	9	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	9	9	11	29
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	200	200	200	9
	6051010	Strom VB 9221	6	6	7	28
	6055010	Treibstoffe VB 9221	4	4	3	12
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	0	0	0	0
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	0	0	0	188
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	2.000	2.000	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	164	157	135	359
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	0
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	2	2	2	4
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	22	28	27	91
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	446	446	407	1.362
	6710010	Leasing VB 9221	11	11	7	18
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3	3	3	7
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	0	0	0	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4	4	4	11
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	5	5	0	34
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6	6	0	51
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	5
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	12
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	42	42	37	83
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4	4	4	10
	66	Abschreibungen	26	26	20	26
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	1
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**8.682**	**8.567**	**7.189**	**5.356**
		Verwaltungsergebnis	**-8.682**	**-8.567**	**-7.189**	**-5.356**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.682**	**-8.567**	**-7.189**	**-5.356**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.682**	**-8.567**	**-7.189**	**-5.356**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	2.660
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-2.660**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.682**	**-8.567**	**-7.189**	**-8.017**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Allgemeiner Geschäftsbedarf Dinge des alltäglichen Geschäfts werden über dieses Produkt beglichen: - Anschaffung von Material für die Kinder- und Jugendförderung - Wartungs- und Reparaturkosten der kreisweit eingesetzten Geräte im Seminar-/Veranstaltungsverlauf, die aufgrund der vielen Transporte regelmäßig durchgeführt werden - Materialien zur Öffentlichkeitsarbeit - Erstellung und Druck des Jahresprogramms - Erstellung und Vergabe der Juleica- Card - fachliche Dokumentationen (z.B. Jahresberichte und Broschüren) - Mitgliedsbeiträge in Verbänden und Vereinen (MUK Hessen) - Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen der Kinder- und Jugendförderung (z. B. Grafiker, Künstler etc.), die nicht einzelnen Projekten zuzuordnen sind. Jugendarbeit - Veranstaltungen des Bereichs "Jugendarbeit" werden mit Material und Anschaffungen ausgestattet. - Maßnahmen der Jugendarbeit, z.B. "Kidpower (Eltern-Kind-Workshop)" und Kooperationsprojekte in der Region Facharbeitskreise - Die Arbeit der Facharbeitskreise im Kontext "Jugendarbeit" wird unterstützt. Dies sind der Arbeitskreis "Kommunale Jugendarbeit", "AKPM" und "AG-Jungen". Die Durchführung von Tagungen oder Seminaren der Orts- und Stadtjugendförderungen zur Qualifikation und Vernetzung ist hierbei das Ziel. Förderung freier Träger Jugendhilfe - Jugendgruppen von Vereinen, Verbänden, Kirchen und Orts- und Stadt-jugendringen erhalten Zuschüsse, soweit sie bzw. ihre jeweilige Landesorganisation nach § 75 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes anerkannt sind.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11, 69, 75 Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Richtlinien über die Förderung der Jugendarbeit der freien Träger im Landkreis Darmstadt-Dieburg Neufassung der Richtlinien vom 17.07.1978, zuletzt geändert durch Beschluss des Kreisausschusses vom 16.01.2018 sowie Detail-Beschlüsse des Fachausschusses Kinder- und Jugendförderung, des Jugendhilfe-Ausschusses im Landkreis Darmstadt-Dieburg	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	200	200	200	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**200**	**200**	**200**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	123.047	120.635	167.050	154.627
	644-646	Versorgungsaufwendungen	274	268	512	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	294	294	623	486
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	100	100	100	228
	6051010	Strom VB 9221	206	196	420	470
	6055010	Treibstoffe VB 9221	118	118	178	197
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	2
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	1.500	130
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	10	10	18	4
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	9.000	9.000	13.000	7.521
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	1.750	1.750	1.750	4.433
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	5.372	5.117	8.010	5.955
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	7
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	57	54	89	71
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	725	921	1.620	1.508
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	14.577	14.557	24.176	22.608
	6710010	Leasing VB 9221	372	353	392	305
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	88	88	160	116
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	6	6	0	5
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	123	123	222	274
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	152	147	0	571
	6832010	Telefonkosten VB 9221	208	208	0	847
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	15
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	550
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	500	2.160
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	205
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.364	1.364	2.213	1.379
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	142	142	258	161
	6910000	Mitgliedsbeiträge	50	50	50	50
	66	Abschreibungen	2.333	2.333	2.106	528

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	285.000	285.000	285.000	247.486
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	10	10	20	14
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**447.378**	**444.842**	**509.967**	**452.913**
		Verwaltungsergebnis	**-447.178**	**-444.642**	**-509.767**	**-452.913**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-447.178**	**-444.642**	**-509.767**	**-452.913**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-447.178**	**-444.642**	**-509.767**	**-452.913**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	40.305	39.328	63.004	58.309
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-40.305**	**-39.328**	**-63.004**	**-58.309**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-487.483**	**-483.970**	**-572.770**	**-511.223**

Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Konten	Erläuterung
5090000	Verkauf von Buttonrohteilen und Broschüren.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen der Kinder- und Jugendförderung (z.B. Grafiker etc.), die nicht einzelnen Projekten zuzuordnen sind (2.500 Euro), für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen des Bereichs Jugendarbeit (4.000 Euro) sowie für Referentinnen/Referenten bei Tagungen oder Seminaren der Orts- und Stadtjugendpfleger, des Arbeitskreises Parteiliche Mädchenarbeit (AKPM) und der Arbeitsgemeinschaft für Kinder- und Jugendhilfe (AGJ, 2.500 Euro). Von den Honorare für nebenamtliche Mitarbeiter/-innen der Kinder- und Jugendförderung (z.B. Grafiker etc.), die nicht einzelnen Projekten zuzuordnen sind, werden ab 2025 4.000 Euro umgeplant auf 060201, SK 6133000.
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten des Bereichs Jugendarbeit (250 Euro) und für Tagungen oder Seminare der Orts- und Stadtjugendpfleger, AKPM und AGJ (1.500 Euro).
6910000	Mitgliedsbeitrag für LAG-Mädchenpolitik (Landesarbeitsgemeinschaft).
7128000	Bei dem Ansatz handelt es sich um Zuwendungen zur Förderung freier Träger der Jugendhilfe, insbesondere des Kinderschutzbundes, pro familia und Mäander auf der Basis geschlossener Leistungsverträge (275.000 Euro). Die Mittel werden zur Bereitstellung der Leistungen erfahrener Fachkräfte zur Einschätzung von Kindeswohlgefährdungen benötigt. Weiterhin sind in diesem Ansatz Zuschüsse für Material für die Jugendgruppenarbeit (Vereine, Kirchen, Verbände) berücksichtigt (10.000 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.800	6.800	3.600	4.558
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	299.000	296.300	291.000	683.448
	547	Erträge aus Transferleistungen	12.990.490	12.697.940	11.730.410	13.503.614
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	52.400	52.400	1.902.400	289.124
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	577	577	578	595
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.166.670
		Summe der ordentlichen Erträge	**13.349.267**	**13.054.017**	**13.927.988**	**15.648.009**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	8.869.164	8.695.253	7.567.630	7.543.495
	644-646	Versorgungsaufwendungen	390.729	383.068	478.317	656.467
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.959.090	1.950.224	1.700.732	1.661.078
	66	Abschreibungen	65.315	65.315	48.934	70.789
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	68.000	68.000	68.000	303.790
	72	Transferaufwendungen	87.612.354	82.813.134	73.758.343	71.232.205
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	722	722	776	607
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**98.965.375**	**93.975.717**	**83.622.732**	**81.468.432**
		Verwaltungsergebnis	**-85.616.108**	**-80.921.700**	**-69.694.743**	**-65.820.422**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-85.616.108**	**-80.921.700**	**-69.694.743**	**-65.820.422**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4.233
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-4.233**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-85.616.108**	**-80.921.700**	**-69.694.743**	**-65.824.655**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.037.111	2.961.157	2.700.961	2.660.287
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.037.111**	**-2.961.157**	**-2.700.961**	**-2.660.287**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-88.653.219**	**-83.882.857**	**-72.395.705**	**-68.484.942**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Fachstelle Suchtprävention - Durchführung von Maßnahmen der Suchtprävention, z. B. Eltern-veranstaltungen, Schulbausteine, Präventionsratsitzungen, kreisweite Präventionsveranstaltungen, Modellvorhaben - Abrechnung der Erstattungen durch Landesmittel Jugendberufshilfe - Materielle Ausstattung von Veranstaltungen des Bereichs "Jugend-berufswegebegleitung" - Durchführung von Maßnahmen (Projekte) der Jugendberufshilfe, z. B. Dress for Job, Berufsparcours, Fit in Sachen Bewerbung, Multiplikatorenfortbildungen, Fachtage, Buzzerparcours, Anfragen der Netzwerkpartner, Modellvorhaben, Arbeitskreise, Publikationen und Öffentlichkeitsarbeit - Gewährung von Zuschüssen für laufende Zwecke an freie Träger des Bereichs "Jugendberufswegebegleitung" (Beratung) Optimierung der lokalen Vermittlungstätigkeit (OloV) - Umsetzung und Koordination der hessischen Landesstrategie OloV im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Organisation und Finanzierung gemeinsamer Veranstaltungen der Arbeitsmarktakteure Bildungsbegleiter - Finanzierung von Netzwerktreffen, Fortbildung und Referenten im Rahmen des Projektes "Zukunft im Blick" - Abrechnung für die Arbeit der Bildungsbegleiter und deren Fahrtkosten Bo4U - Finanzierung von Berufsorientierungsangeboten an und außerhalb von Schulen in Zeiten der Corona-Pandemie Das Projekt wurde am 30.09.2023 beendet. Aktionsprogramm "Aufholen für Kinder und Jugendliche nach Corona" - Umsetzung des Aktionsprogramms vom Hess. Ministerium für Soziales und Integration - Weitergabe der Landesmittel an kommunale und freie Träger Das Programm lief Ende 2024 aus.	
Produktverantwortlichkeit	9533 Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11 - 14, Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (KJHG - SGB VIII), §§ 35 - 42 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), KA- und KT-Beschlüsse sowie Projektvorgaben des Landes und des Bundes	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	3.200	3.200	0	0
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	0	0	0	36.266
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	52.400	52.400	52.400	289.124
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**55.600**	**55.600**	**52.400**	**325.390**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	254.269	249.283	199.585	229.381
	644-646	Versorgungsaufwendungen	212	208	210	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	528	528	556	-252
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	1.250	1.250	1.250	338
	6051010	Strom VB 9221	160	152	172	209
	6055010	Treibstoffe VB 9221	91	91	73	88
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	1
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	8	8	7	2
	6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	19.500	19.500	19.500	19.466
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	33.200	33.200	33.200	20.669
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	6.000	4.147
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.166	3.968	3.285	2.655
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	3
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	44	42	37	32
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	562	714	664	672
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	11.304	11.289	9.915	10.078
	6710010	Leasing VB 9221	289	274	161	136
	6720000	Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	537
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	68	68	66	52
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	5	5	0	2
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	195	195	191	83
	6820000	Porto und Versandkosten	0	0	0	13
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	118	114	0	255
	6832010	Telefonkosten VB 9221	161	161	0	378
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	7
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	159
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	194

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.058	1.058	908	615
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	110	110	106	72
	6910000	Mitgliedsbeiträge	150	150	150	100
	66	Abschreibungen	665	665	495	194
	7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeiden (GV)	0	0	0	36.871
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	68.000	68.000	68.000	266.919
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	8	8	8	6
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**403.122**	**398.039**	**345.537**	**594.079**
		Verwaltungsergebnis	**-347.522**	**-342.439**	**-293.137**	**-268.689**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-347.522**	**-342.439**	**-293.137**	**-268.689**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-347.522**	**-342.439**	**-293.137**	**-268.689**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.763	98.322	84.005	87.787
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-100.763**	**-98.322**	**-84.005**	**-87.787**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-448.285**	**-440.762**	**-377.142**	**-356.476**

Produkt 060301 Jugendsozialarbeit, Erz. KiJu. Schutz

Konten	Erläuterung
5110000	Ab 2025 werden unter diesem Sachkonto die Teilnahmegebühren für die 'Jugendfilmtage' (Suchtprävention) geplant.
5421000	Im Bereich Suchtprävention (28.400 Euro) und OloV (24.000 Euro) werden Aufwendungen durch das Land Hessen erstattet. In 2023 wurden hier noch die Erträge aus dem Corona-Aufholprogramm gebucht (236.790 Euro).
6131000	Der Ansatz beinhaltet die Kosten für die Vernetzung der Bildungsbegleitung durch Migrantinnen und Migranten.
6133000	Honorare für nebenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Bereichs Jugendberufswegebegleitung (23.200 Euro) sowie für Referentinnen und Referenten bei Tagungen mit Multiplikatorinnen und Multiplikatoren des Bereichs Suchtprävention (10.000 Euro).
6139000	Unterkunfts- und Verpflegungskosten bei Tagungen oder Seminaren der Bereiche Suchtprävention und Jugendberufswegebegleitung (jeweils 3.000 Euro).
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an freie Träger zur Jugendberufswegebegleitung nach § 13 SGB VIII (z.B. Diakonie und Qualifizierte Ausbildungsbegleitung, 48.000 Euro). Die Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieb und Berufsschule hat zum Ziel, Ausbildungsabbrüche zu verhindern. Probleme in der dualen Ausbildung sollen frühzeitig erkannt werden, um durch individuelle Unterstützung eine erfolgreiche Fortsetzung der Ausbildung sicherzustellen. Das Programm stellt ein landesweites Unterstützungssystem für Ausbildungen in Krisen dar, das sowohl akut als auch präventiv wirkt. Zudem werden Mittel zur Kofinanzierung von Bundes- und Landesprogrammen des Bereichs Jugendberufswegebegleitung eingeplant (20.000 Euro). In 2023 wurden hier noch die Zuschüsse im Rahmen des Corona-Aufholprogramms (199.919 Euro) gebucht.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Durchführung des Betreuten Umgangsrechts mit Unterstützung eines mitwirkungsbereiten Trägers der freien Jugendhilfe - Gemeinsame Wohnformen Mütter/Väter, die alleine für ein Kind bis zu einem Alter von 6 Jahren zu sorgen haben und dieser Hilfe aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung bedürfen - Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen in der Wohnung der Familie bei Ausfall des Elternteils, der die Betreuung und Versorgung des Kindes überwiegend übernommen hat	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§1684 Abs. 4 BGB, SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	0	0	0	250
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	5.171
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	46.350	46.350	45.000	32.936
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	5.750	5.750	5.600	11
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	7.400	7.400	7.200	2.602
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	108.150	108.150	105.000	116.129
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	7.350	7.350	7.120	12.488
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	1
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	22.967
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	13
		Summe der ordentlichen Erträge	**175.000**	**175.000**	**169.920**	**192.567**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	730.948	716.615	657.807	679.752
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.109	10.892	10.587	18.060
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.887	1.887	2.216	1.948
	6051010	Strom VB 9221	1.321	1.258	1.496	1.881
	6055010	Treibstoffe VB 9221	755	755	633	789
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	7
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	66	63	63	18
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	34.482	32.840	28.485	23.858
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	26
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	365	346	317	285
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	4.655	5.913	5.760	6.041
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	93.558	93.432	85.974	90.570
	6710010	Leasing VB 9221	2.390	2.264	1.393	1.223
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	566	566	570	463
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	41	38	0	20
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	786	786	791	747
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	975	944	0	2.288
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.333	1.333	0	3.394
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	60
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	2.111
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	822
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	8.756	8.756	7.871	5.523

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	912	912	918	644
	66	Abschreibungen	5.500	5.500	4.289	2.034
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	256.050	251.300	244.000	305.259
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	2.300.000	2.253.650	2.188.000	1.275.677
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.850	8.850	8.580	3.964
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	63	63	70	57
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**3.465.367**	**3.398.962**	**3.249.819**	**2.427.518**
		Verwaltungsergebnis	**-3.290.367**	**-3.223.962**	**-3.079.899**	**-2.234.951**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.290.367**	**-3.223.962**	**-3.079.899**	**-2.234.951**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-3.290.367**	**-3.223.962**	**-3.079.899**	**-2.234.951**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	251.909	245.804	228.012	220.797
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-251.909**	**-245.804**	**-228.012**	**-220.797**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.542.276**	**-3.469.766**	**-3.307.911**	**-2.455.748**

Produkt 060303 Förderung der Erziehung in der Familie

Konten	Erläuterung
5471100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Bei der Ansatzfindung (betrifft auch die Sachkonten 5471300, 5471500 und 5478100) wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung zugrunde gelegt. Die Jugendhilfekommission geht derzeit von einer Erhöhung der Personal- und Sachkosten um 3% aus.
5471300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Ab 2025 Erhöhung um 3% aufgrund steigender Personalkosten.
5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen innerhalb von Einrichtungen. Ab 2025 wird von einer Steigerung um 3% aufgrund steigender Personalkosten ausgegangen.
5478100	Es erfolgt eine Kostenerstattung vom Land. Aufgrund steigender Personalkosten wird der Ansatz ab 2025 um 3 % erhöht.
7250000	Die Förderung der Erziehung in der Familie umfasst die Leistungen des Betreuten Umgangs (2025: 215.250 Euro; 2026: 220.000 Euro). Hier wird in 2025 von einer Kostenerhöhung um 3 % und in 2026 um 2 % aufgrund von steigenden Personalkosten ausgegangen. Weiterhin werden hier die Leistungen der Betreuung und Versorgung in Notsituationen (36.050 Euro) geplant, bei denen in 2025 von einer Steigerung um 3 % gegenüber 2024 aufgrund wachsender Personalkosten ausgegangen wird.
7251000	Transferaufwendungen für den Bereich Gemeinsame Wohnformen. Bei der Ansatzfindung wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung zugrunde gelegt. Die Jugendhilfekommission geht derzeit von einer Erhöhung der Personal- und Sachkosten von 2024 auf 2025 um 3% aus. Von 2025 auf 2026 wird von einer Steigerung der Personalkosten um 2 % ausgegangen.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Es wird ab 2025 von einer Kostenerhöhung (Personalkosten) um 3% ausgegangen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Hilfe zur Erziehung für Personensorgeberechtigte, soweit eine dem Wohl des jungen Menschen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist - Soziale Gruppenarbeit für ältere Kinder und Jugendliche auf der Basis eines gruppenpädagogischen Konzeptes durch freie Träger der Jugendhilfe - Erziehungsbeistandschaft zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen bei der Bewältigung von Entwicklungsproblemen unter Erhalt des Bezugs zur Familie - Sozialpädagogische Familienhilfe zur intensiven und auf längere Zeit angelegten Begleitung und Beratung von Familien bei der Bewältigung ihrer Erziehungsaufgaben und von Alltagsproblemen - Erziehung in einer Tagesgruppe zum Zwecke des sozialen Lernens in der Gruppe, der schulischen Förderung und der Sicherung des Verbleibs des Kindes in seiner Familie durch intensive Elternarbeit - Schulprojekt Jugendhilfe an der Bischoff-Ketteler-Schule Klein-Zimmern: Sozialpädagogische Betreuung von Kindern und Jugendlichen aus dem Landkreis Darmstadt-Dieburg mit erheblichen Verhaltensauffälligkeiten und dem festgestellten förderpädagogischen Bedarf an "emotional-sozialer Entwicklung" - Vollzeitpflege in Pflegefamilien für junge Menschen, die befristet oder auf Dauer nicht bei ihren leiblichen Eltern leben können - Heimerziehung oder sonstige betreute Wohnformen für Kinder und Jugendliche, die vorübergehend oder auf Dauer nicht in ihren Familien leben können und die durch eine Verbindung von Alltagsleben und therapeutischen Hilfen befähigt werden sollen, ein eigenverantwortliches Leben zu führen - Versorgung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (umA) in Heimeinrichtungen, besonderen betreuten Wohnformen oder Vollzeitpflegestellen. Darüber hinaus Fortsetzungshilfe bis zur Verselbstständigung nach Eintritt des 18. Lebensjahres. - Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung für Jugendliche, die einer intensiven Unterstützung bei ihrer sozialen Integration und beim Erwerb der Fähigkeiten für eine eigenverantwortliche Lebensführung bedürfen	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	0	2.221
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	0	-750
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	184.000	181.300	176.000	421.425
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	0	1.034
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	4.979
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	161.000	158.700	124.000	232.597
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	175.000	172.800	135.000	66.972
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	43.550	43.550	40.300	34.705
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	854.470	825.120	801.100	719.783
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	169.600	168.400	163.500	122.481
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	74.670	74.670	72.500	152.479
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	2.984.900	2.927.850	2.825.600	6.606.661
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	6.140.600	5.968.750	5.309.500	3.807.613
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	572	572	572	575
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	875.609
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	59.501
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	148
		Summe der ordentlichen Erträge	**10.788.362**	**10.521.712**	**9.648.072**	**13.108.033**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.745.752	3.672.302	3.239.030	3.368.009
	644-646	Versorgungsaufwendungen	127.324	124.827	120.651	135.173
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	9.816	9.816	11.301	10.496
	6051010	Strom VB 9221	6.872	6.544	7.629	10.137
	6055010	Treibstoffe VB 9221	3.926	3.926	3.229	4.249
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	35
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	344	327	323	95
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	12.500	12.500	12.500	6.883
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	38.050	38.050	36.550	25.529
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	179.371	170.831	145.305	128.545
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	141
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.898	1.800	1.614	1.535
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	24.213	30.757	29.384	32.550
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	486.678	486.023	438.563	487.989
	6710010	Leasing VB 9221	12.434	11.779	7.104	6.587

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	0	0	0	124
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	2.945	2.945	2.906	2.495
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	213	197	0	105
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4.090	4.090	4.036	4.025
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	5.072	4.908	0	12.329
	6832010	Telefonkosten VB 9221	6.937	6.937	0	18.286
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	322
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	10.597
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	1.500	1.500	419
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	4.428
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	45.546	45.546	40.153	29.758
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.744	4.744	4.682	3.467
	66	Abschreibungen	29.182	29.182	22.450	47.930
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	11.757.930	11.489.650	10.354.000	10.932.432
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	28.712.380	27.960.250	26.175.000	25.345.330
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.892.050	1.848.500	1.581.600	2.189.184
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	327	327	355	307
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**47.112.091**	**45.968.258**	**42.239.866**	**42.819.493**
		Verwaltungsergebnis	**-36.323.729**	**-35.446.546**	**-32.591.794**	**-29.711.460**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-36.323.729**	**-35.446.546**	**-32.591.794**	**-29.711.460**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-36.323.729**	**-35.446.546**	**-32.591.794**	**-29.711.460**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.306.563	1.271.627	1.164.064	1.197.092
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.306.563**	**-1.271.627**	**-1.164.064**	**-1.197.092**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-37.630.292**	**-36.718.173**	**-33.755.858**	**-30.908.552**

Produkt 060304 Hilfe zur Erziehung

Konten	Erläuterung
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) und innerhalb (SK 5471100) von Einrichtungen. Bei der Ansatzfindung für das SK 5471100 wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung zugrunde gelegt. Das SK 5470100 betrifft die Vollzeitpflege. Aufgrund stark gestiegener Pflegesätze wird in 2025 von einer Erhöhung um 28% ausgegangen. Ab 2026 wird auf Empfehlung des Deutschen Vereins von einer weiteren Kostensteigerung um 3% ausgegangen.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen. Aufgrund stark gestiegener Pflegesätze wird in 2025 von einer Erhöhung um 28% ausgegangen. Ab 2026 wird auf Empfehlung des Deutschen Vereins von einer weiteren Kostensteigerung um 3% ausgegangen.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 54715000) von Einrichtungen. Im Bereich der sozialpädagogischen Familienhilfe wird ab 2025 mit einem Anstieg der Personalkosten um 3% gerechnet, im Bereich der Vollzeitpflege wird ab 2025 aufgrund stark gestiegener Pflegesätze von einem Kostenanstieg um 28% gerechnet.
5478100	Für die Vollzeitpflege und die intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung erfolgt eine Kostenerstattung vom Land. Der Ansatz 2025 orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024 zzgl. einer erwarteten Kostensteigerung. Im Bereich der Vollzeitpflege wird ab 2025 von einer Kostensteigerung in Höhe von 28% ausgegangen, da die Pflegesätze stark gestiegen sind (89.600 Euro). Für die intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung wird ab 2025 von einer Erhöhung um 3% aufgrund von steigender Personalkosten ausgegangen (10.300 Euro). Weiterhin erfolgt eine Kostenerstattung vom Land für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern, hier wird von einer Steigerung der Personalkosten in 2025 um 3% und in 2026 um 2% ausgegangen (2025: 2.827.950 Euro; 2026: 2.885.000 Euro).
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern. Der Ansatz 2025 orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024 zzgl. einer erwarteten Kostensteigerung von 3% (Empfehlung der Jugendhilfekommission). Außerdem werden zum Teil in 2026 weitere Kostensteigerungen in Höhe von 2% eingeplant. Die Ansätze im Bereich der Hilfe zur Erziehung setzen sich wie folgt zusammen: Erziehungsbeistand (1.150 Euro), sozialpädagogische Einzelhilfe (2025: 151.400 Euro; 2026: 154.000 Euro), Erziehung in einer Tagesgruppe (2025: 128.750 Euro; 2026 130.000 Euro), Schulprojekt Bischhoff-Ketteler-Schule (23.050 Euro), Vollzeitpflege (2025: 2.560.000 Euro; 2026: 2.636.000 Euro), Heimerziehung sonstige betreute Wohnformen (2025: 3.090.000 Euro; 2026: 3.182.000 Euro) und intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (14.400 Euro).
5481011	Für die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländer werden vom Land Personalkosten erstattet. Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024, es wird von einer Steigerung der Personalkosten in 2025 um 3% und in 2026 um 2% ausgegangen.
6133000	Aufwendungen für Honorarkräfte (insbes. Dolmetscher).
6139000	Aufwendungen im Bereich Pflegekinderdienst für Beratung von Pflegeeltern, Veranstaltungen, Supervisionen und Fortbildungen für Pflegefamilien, Gesundheitszeugnisse etc. Ab 2025 wird der Ansatz aufgrund einer allgemeinen Kostensteigerung im Bereich der Veranstaltungen und Supervisionen, sowie ein Mehrbedarf im Bereich der Bereitschaftspflegeveranstaltungen erhöht.
6861000	Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Vollzeitpflege (Pflegekinderdienst und Adoptionsvermittlung).
7250000	Unter diesem Ansatz werden folgende Aufwendungen geplant: Entgelte für freie Träger im Bereich der Erziehungsbeistände (49.450 Euro), Entgelte für freie Träger im Bereich der ambulanten sozialpäd. Familienhilfen (2025: 6.066.700 Euro; 2026: 6.187.000 Euro), Vollzeitpflege (2025: 4.224.000 Euro; 2026: 4.350.000 Euro) und Entgelte für freie Träger im Bereich ambulanter Hilfen, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (Einzelhilfen) (2025: 1.149.500 Euro; 2026: 1.171.480 Euro). Der Anstieg der Ansätze entspricht allgemein der erwarteten Erhöhung der Kosten, insbesondere Personalkosten. Der Ansatz für die Vollzeitpflege ist gegenüber dem Ansatz 2024 aufgrund einer Erhöhung der Pflegesätze, insbesondere für jüngere Kinder, um 28% angehoben worden.
7251000	Unter diesem Ansatz werden folgende Aufwendungen geplant: Entgelte für freie Träger im Bereich sozialer Gruppenarbeit (2025: 656.650 Euro; 2026:669.000 Euro), Entgelte für freie Träger im Bereich teilstationärer Unterbringung (Tagesgruppen) (2025: 4.374.900 Euro; 2026: 4.461.000 Euro), Entgelte für die Bischhof-Ketteler-Schule (2025: 669.500 Euro; 2026: 683.000 Euro), Entgelte für stationäre Unterbringung (2025: 19.540.000 Euro; 2026: 20.126.000 Euro), Entgelte für stationäre Unterbringung (unbegleitete minderjährige Ausländer) (2025: 2.719.200 Euro; 2026: 2.773.380 Euro). Der Anstieg der Ansätze entspricht der erwarteten Erhöhung der Kosten, insbesondere Personalkosten.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Der Ansatz 2025 bzw. 2026 orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024 zzgl. zu erwartender Personalkostensteigerungen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form für Kinder und Jugendliche, bei denen durch ein ärztliches Gutachten das Vorliegen einer seelischen Behinderung diagnostiziert wurde und die, auf Feststellung des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe oder Eingliederungshilfe, unter einer drohenden oder eingetretenen Einschränkung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft leiden - Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form für junge Volljährige im Alter von 18 bis 23 und in Ausnahmefällen bis 27 Jahren, bei denen durch ein ärztliches Gutachten das Vorliegen einer seelischen Behinderung diagnostiziert wurde und die, auf Feststellung des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe oder Eingliederungshilfe, von einer drohenden oder eingetretenen Einschränkung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft betroffen sind - Legasthenie/Dyskalkulie - Ambulante Therapien - Integrationshelfer Regelschule - Integrationshelfer Förderschule - Gutachten §35a SGB VIII - Systemische Schulbegleitung	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste 9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel		
Kennzahlen	Anzahl der Leistungsberechtigten (LB) zum Stichtag 31.12. im Bereich Teilhabeassistenzen in Regel- und Förderschulen Plan 2025: 600 Plan 2024: 627 Ist 2023: 560 Ist 2022: 497	
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	0	-1.439
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	10.350	10.350	8.500	-2.065
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	41.000	41.000	59.000	28.129
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	31.200	31.200	11.000	144.521
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	373.300	368.800	358.050	197.393
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	42.750	42.750	41.500	43.219
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	8.200	8.200	7.950	10.786
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	0	0	0	108.814
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	778.000	761.200	739.000	265.472
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	1.850.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	5	6	17
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	189.303
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	13.754
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	51
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.284.805**	**1.263.505**	**3.075.006**	**997.954**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	457.700	448.725	450.942	722.665
	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.112	36.383	47.621	110.333
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	802	802	1.207	1.060
	6051010	Strom VB 9221	468	446	517	787
	6055010	Treibstoffe VB 9221	268	268	219	330
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	3
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	23	22	22	7
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	15.720	14.972	12.852	16.726
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	11
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	129	123	110	119
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	1.650	2.096	1.993	2.526
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	33.169	33.124	29.745	37.862
	6710010	Leasing VB 9221	847	803	482	511
	6771100	Aufwendungen für Ärzte (ärztl. Gutachten)	1.000	1.000	1.000	1.241
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	201	201	197	194
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	15	13	0	8
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	436	436	465	884
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	904	867	0	6.262

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6832010	Telefonkosten VB 9221	611	603	0	2.017
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	25
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	2.077
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	557
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	4.328	4.328	3.465	4.696
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	323	323	318	269
	66	Abschreibungen	3.554	3.554	2.044	15.062
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	29.440.250	26.018.340	20.038.519	17.553.317
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	5.337.500	5.235.600	6.054.000	4.611.523
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	322.800	318.600	302.400	416.202
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	22	22	24	24
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**35.659.833**	**32.121.651**	**26.948.142**	**23.507.297**
		Verwaltungsergebnis	**-34.375.028**	**-30.858.146**	**-23.873.136**	**-22.509.342**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-34.375.028**	**-30.858.146**	**-23.873.136**	**-22.509.342**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-34.375.028**	**-30.858.146**	**-23.873.136**	**-22.509.342**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	175.434	172.099	180.824	319.306
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-175.434**	**-172.099**	**-180.824**	**-319.306**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-34.550.462**	**-31.030.245**	**-24.053.959**	**-22.828.648**

Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Konten	Erläuterung
5421000	In 2024 wurden im Bereich der Integrationshelfer an Regelschulen die Kostenbeteiligung des Landes für Kriegsgeflüchtete geplant.
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) und innerhalb (SK 5471100) von Einrichtungen. Bei der Ansatzfindung (betrifft auch die übrigen Ertragskonten) wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung zugrunde gelegt. Ab 2025 wird aufgrund der Steigerung der Pflegesätze mit einem Anstieg um 22% gerechnet.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Bei den Kostenerstattungen für die Vollzeitpflege Volljähriger in den Eingliederungshilfen wird ab 2025 aufgrund eines starken Anstiegs der Pflegesätze mit einem Zuwachs von 22% gerechnet. Im Bereich der Integrationshelfer an Regelschulen werden die Ansätze ab 2025 abgesenkt, da die geplanten Erträge nicht erzielt werden können.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen. Bei den Kostenerstattungen für ambulante Eingliederungshilfe Volljähriger wird von einer allgemeinen Kostensteigerung, insbesondere der Personalkosten ausgegangen (6.200 Euro). Bei den Integrationshelfern Regelschule wird der Ansatz ab 2025 aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre angehoben (25.000 Euro).
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VII von anderen Jugendämtern.
7250000	Im Jugendamt werden hier folgende Entgelte geplant: für die ambulante Eingliederungshilfe (2025: 113.300 Euro; 2026: 115.000 Euro), für die Vollzeitpflege in der Eingliederungshilfe (2025: 44.800 Euro; 2026: 45.700 Euro), für die ambulante Eingliederungshilfe Volljähriger (2025: 281.190 Euro; 2026: 286.000 Euro) und für die Vollzeitpflege Volljähriger in der Eingliederungshilfe (33.550 Euro). Bei der ambulanten Eingliederungshilfe werden die erwarteten Kostensteigerungen, insbesondere die Steigerungen der Personalkosten, eingeplant. Im Bereich der Vollzeitpflege werden 2025 gegenüber 2024 die stark angestiegenen Pflegesätze mit 28% eingeplant und in 2026 wird ein Anstieg der Personalkosten mit 2% eingeplant. Im Bereich der Vollzeitpflege Volljähriger werden geringere Steigerungen der Pflegesätze in Höhe von 22% gegenüber 2024 erwartet. Im Sozialamt werden folgende Aufwendungen geplant: Legasthenie und Dyskalkulie Therapien (2025: 150.000 Euro; 2026: 160.000 Euro), Ambulante Therapien (2025: 1.000.000 Euro; 1.200.000 Euro), Integrationshelfer an Regelschulen (2025: 20.000.000 Euro; 2026: 22.000.000 Euro) und Integrationshelfer an Förderschulen (2025: 4.000.000 Euro; 2026: 4.500.000 Euro). Ab 2025 sollen zusätzlich unter systemische Schulbegleitung Mittel für das Projekt 'Miteinander Vielfalt leben' eingeplant werden (2025: 395.500; 2026: 1.100.000 Euro). Bei letztgenanntem Projekt werden in 2026 aufgrund einer Ausweitung des Angebotes und der Hinzunahme neuer Schulen deutlich mehr Mittel eingeplant. In den anderen Fällen erklären sich die Anstiege durch den Zuwachs von Leistungsberechtigten bei gleichzeitigem Anstieg der Entgelte pro Fall.
7251000	Die Eingliederungshilfe innerhalb von Einrichtungen umfasst die teilstationäre (2025: 532.500 Euro; 2026: 543.000 Euro) und vollstationäre (2025: 2.559.100 Euro; 2026: 2.610.000 Euro) Unterbringung von Minderjährigen. Darüber hinaus umfasst die Eingliederungshilfe innerhalb von Einrichtungen die teilstationäre (51.500 Euro) und vollstationäre Unterbringung von Volljährigen (2025: 2.092.500 Euro; 2026: 2.133.000 Euro). Bei den vollstationären Unterbringungen zeichnet sich jeweils eine Verschiebung in andere Hilfen ab, die sich ab 2025 in einer Reduzierung der Ansätze widerspiegelt. Insgesamt werden bei den Ansätzen in 2025 und 2026 eine Kostensteigerung, insbesondere bei den Personalkosten, berücksichtigt.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Bei den Entgelten für Vollzeitpflege in der Eingliederungshilfe wird aufgrund stark steigender Pflegesätze in 2025 von einer Kostensteigerung um 28% ausgegangen, während für 2026 eine Kostensteigerung, insbesondere der Personalkosten um 2% angenommen wird (2025: 20.600 Euro; 2026: 21.000 Euro). Bei den Entgelten für stationäre Eingliederungshilfen wird in den Jahren 2025 und 2026 eine allgemeine Kostensteigerung, insbesondere der Personalkosten eingeplant (2025: 247.200 Euro; 2026: 251.000 Euro). Bei den Entgelten für die Vollzeitpflege Volljähriger wird ab 2025 aufgrund steigender Pflegesätze mit einem Anstieg um 22% gerechnet (45.650 Euro). Während bei der Eingliederungshilfe für junge Volljährige von einer allgemeinen Kostensteigerung, insbesondere der Personalkosten ausgegangen wird (5.150 Euro).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige im Alter zwischen 18 und 21 Jahren	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	6.700	6.700	5.500	2.422
	5470300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) a.v.E.	51.250	51.250	42.000	6.417
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	18.300	18.300	15.000	1.416
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	154.000	151.400	147.000	173.085
	5471200	übergel. Unterhaltsansprüche i.v.E.	0	0	0	-996
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	76.000	76.000	73.800	41.476
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	1.150	1.150	1.100	10.910
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	45.200	45.200	43.890	11.818
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	204.550	203.450	180.000	131.342
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	19
		Summe der ordentlichen Erträge	**557.150**	**553.450**	**508.290**	**377.910**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	543.194	532.543	483.994	503.944
	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.362	15.060	14.514	12.504
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.431	1.431	1.659	1.471
	6051010	Strom VB 9221	1.002	954	1.120	1.420
	6055010	Treibstoffe VB 9221	572	572	474	595
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	5
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	50	48	47	13
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	26.149	24.904	21.330	18.010
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	20
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	277	262	237	215
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	3.530	4.484	4.313	4.560
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	70.949	70.854	64.379	68.370
	6710010	Leasing VB 9221	1.813	1.717	1.043	923
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	429	429	427	350
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	31	29	0	15
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	596	596	593	564
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	739	716	0	1.727
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.011	1.011	0	2.562
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	45
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.514
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	620

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	6.640	6.640	5.894	4.169
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	692	692	687	486
	66	Abschreibungen	4.171	4.171	3.212	123
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	724.000	701.600	626.000	548.398
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	3.361.000	3.296.000	3.200.000	3.078.384
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	53.700	53.700	44.000	63.952
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	48	48	52	43
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.817.386**	**4.718.460**	**4.473.974**	**4.315.002**
		Verwaltungsergebnis	**-4.260.236**	**-4.165.010**	**-3.965.684**	**-3.937.092**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.260.236**	**-4.165.010**	**-3.965.684**	**-3.937.092**
	5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	0	-4.233
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-4.233**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.260.236**	**-4.165.010**	**-3.965.684**	**-3.941.325**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	191.450	186.811	171.009	170.253
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-191.450**	**-186.811**	**-171.009**	**-170.253**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.451.686**	**-4.351.821**	**-4.136.694**	**-4.111.579**

Produkt 060306 Hilfen für junge Volljährige

Konten	Erläuterung
5470100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470100) und innerhalb (SK 5471100) von Einrichtungen. Bei der Ansatzfindung wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung zugrunde gelegt. Bei den Kostenheranziehungen außerhalb von Einrichtungen wird eine Erhöhung um 22% aufgrund gestiegener Pflegesätze angesetzt. Bei den Kostenerstattungen für Hilfen innerhalb von Einrichtungen wird eine Kostenerhöhung, insbesondere Personalkosten, in den Jahren 2025 und 2026 angesetzt.
5470300	Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagenturen, Rentenversicherung). Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470300) und innerhalb (SK 5471300) von Einrichtungen. Außerhalb von Einrichtung wird von einer Erhöhung um 22% aufgrund höherer Pflegesätze ausgegangen. Bei dem Sachkonto 5471300 wird der Ansatz aufgrund steigender Personalkosten leicht angehoben.
5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen. Es erfolgt eine Unterteilung in außerhalb (SK 5470500) und innerhalb (SK 5471500) von Einrichtungen. Außerhalb von Einrichtung wird von einer Erhöhung um 22% aufgrund höherer Pflegesätze ausgegangen. Bei dem Sachkonto innerhalb von Einrichtungen (5471500) wird der Ansatz aufgrund steigender Personalkosten leicht angehoben.
5478100	Bei den ambulanten Hilfen erfolgt eine Kostenerstattung vom Land.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern. Bei den Kostenerstattungen für die Vollzeitpflege Volljähriger wird von einem Anstieg um 22% aufgrund stark gestiegener Hebesätze, sowie einem Anstieg aufgrund der Empfehlung des deutschen Vereins um 3% in 2026 ausgegangen (2025: 115.900 Euro; 2026: 117.000 Euro). Bei den Kostenerstattungen für die stationäre Unterbringung junger Volljähriger wird ein allgemeiner Anstieg aufgrund gestiegener Kosten, insbesondere Personalkosten, ausgegangen (87.550 Euro).
7250000	Die Hilfen für junge Volljährige umfasst die ambulanten Hilfen (2025: 336.800 Euro; 2026: 342.000 Euro) und die Vollzeitpflege (2025: 364.800 Euro; 2026: 382.000 Euro). Bei der Ansatzfindung 2025 und 2026 werden die prognostizierten Fallzahlen zum 31.12.2024 zugrunde gelegt zzgl. einer Kostensteigerung. Bei den Entgelten für ambulante Hilfen für junge Volljährige wird von einer Kostensteigerung aufgrund steigender Personalkosten ausgegangen. Bei den Entgelten zur Vollzeitpflege Volljähriger wird in 2025 von einer Erhöhung um 22% aufgrund stark gestiegener Pflegesätze ausgegangen, während in 2026 eine Erhöhung um 3% nach der Empfehlung des Deutschen Vereins erfolgt.
7251000	Die Hilfen für junge Volljährige umfasst zusätzlich die Heimerziehung. Bei der Ansatzfindung 2025 und 2026 wird die prognostizierte Fallzahl zum 31.12.2024 zzgl. einer Kostensteigerung, insbesondere Personalkosten, zugrunde gelegt.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Es wird von einem Anstieg um 22% aufgrund stark gestiegener Hebesätze ab 2025 ausgegangen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060307 Inobhutnahme

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Unterbringung von Kindern und Jugendlichen in Bereitschaftspflegestellen oder (Notaufnahme-) Heimeinrichtungen, wenn sich der Schutz junger Menschen auf andere Weise nicht sicherstellen lässt	
Produktverantwortlichkeit	9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060307 Inobhutnahme

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	2.571
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	109.200	109.200	106.000	90.642
	5471300	Leist. v. Sozialleistungsträgern (Dritte) i.v.E.	0	0	0	959
	5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	2.600	2.600	2.500	7.191
	5478100	Erstatt. von sozialen Leistungen vom Land	25.750	25.750	25.000	0
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	224.000	220.400	214.000	314.413
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	4.767
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	12
		Summe der ordentlichen Erträge	**361.550**	**357.950**	**347.500**	**420.556**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.170.955	1.147.995	922.322	380.950
	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.871	11.639	11.172	12.225
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	2.706	2.706	2.930	1.119
	6051010	Strom VB 9221	1.894	1.804	1.977	1.081
	6055010	Treibstoffe VB 9221	1.082	1.082	837	453
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	4
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	95	90	84	10
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	49.448	47.093	37.665	13.705
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	15
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	523	496	419	164
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	6.675	8.479	7.617	3.470
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	134.163	133.983	113.681	52.027
	6710010	Leasing VB 9221	3.428	3.247	1.841	702
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	812	812	753	266
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	59	54	0	11
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.128	1.128	1.046	429
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	1.398	1.353	0	1.314
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.912	1.912	0	1.950
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	34
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.169
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	472
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	12.556	12.556	10.408	3.173
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	1.308	1.308	1.214	370

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	66	Abschreibungen	7.887	7.887	5.671	1.463
	7251000	Juhi-Leistungen natürliche Personen i.v.E.	3.250.000	3.182.500	2.750.000	4.817.136
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	81.600	80.350	78.000	38.577
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	90	90	92	33
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.741.589**	**4.648.564**	**3.947.729**	**5.332.323**
		Verwaltungsergebnis	**-4.380.039**	**-4.290.614**	**-3.600.229**	**-4.911.767**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.380.039**	**-4.290.614**	**-3.600.229**	**-4.911.767**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.380.039**	**-4.290.614**	**-3.600.229**	**-4.911.767**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	359.389	350.680	300.017	127.690
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-359.389**	**-350.680**	**-300.017**	**-127.690**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.739.427**	**-4.641.295**	**-3.900.246**	**-5.039.457**

Produkt **060307 Inobhutnahme**

Konten	Erläuterung
5471100	Kostenheranziehung von Elternteilen und jungen Volljährigen gemäß §§ 91-94 SGB VIII, den Hessischen Empfehlungen zur Heranziehung sowie der Kostenbeitragsverordnung. Bei der Ansatzfindung 2025 und 2026 wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zzgl. einer Kostensteigerung, insbesondere Personalkosten, zugrunde gelegt. Dies betrifft auch die Sachkonten 5471500, 5478100 und 5478200.
5471500	Rückzahlung gewährter Hilfen.
5478100	Es erfolgt eine Kostenerstattung vom Land.
5478200	Kostenerstattung gemäß §§ 89-89f SGB VIII von anderen Jugendämtern.
7251000	Die Zahl und die Dauer von Schutzmaßnahmen (Inobhutnahmen) für Kinder und Jugendliche lassen sich schwer vorhersagen. Bei der Ansatzfindung 2025 und 2026 wird das voraussichtliche Ergebnis 2024 zugrunde gelegt und eine Fallzahlensteigerung von 25% im Laufe des Jahres 2024 sowie einer Kostensteigerung, insbesondere Personalkosten, angenommen.
7282000	Es erfolgt eine Kostenerstattung an andere Jugendämter gemäß §§ 89-89f SGB VIII. Es wird von einer Kostenerhöhung, insbesondere einer Erhöhung der Personalkosten ausgegangen.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Einnahmen aus Gebühren für die Erstellung von Eignungs- und Entwicklungsberichten bei Auslandsadoptionen - Durchführung von Betreuungsweisungen, Sozialen Trainingskursen und Anti-Aggressionstrainings als Folge von Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz - Führung von bestellten Vormund- und Pflegschaften zur persönlichen und rechtlichen Vertretung von Kindern und Jugendlichen in allen Lebensbereichen - Einnahmetitel für durchlaufende Bußgelder - Führung von Beistandschaften für minderjährige Kinder zur Vaterschaftsfeststellung und Durchsetzung von Unterhalts-ansprüchen einschließlich gerichtlicher Geltendmachung - Beratung und Unterstützung von allein erziehenden Elternteilen, jungen Volljährigen und allein erziehender Elternteile bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Beurkundungen von Vaterschaftsanerkennungen, Unterhaltverpflichtungen und Sorgeerklärungen - Führung gesetzlicher Amtsvormundschaften bei minderjährigen Müttern - Führung von gerichtlich bestellten Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige: persönliche und rechtliche Vertretung der Kinder und Jugendlichen in allen Lebensbereichen - Vorbereitung der Bewerber für In-und Auslandsadoptionen, Beratung/ Begleitung abgebender Eltern, Beratung/Begleitung der Adoptiv-familien während Adoptionspflegejahr, Begleitung von Stiefeltern-adoptionen, Beratung/Begleitung Adoptierter bei der Wurzelsuche	
Produktverantwortlichkeit	9530 Jugendamt - Verwaltung 9531 Jugendamt - Soziale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, BGB, ZPO, FamFG	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	3.600	3.600	3.600	0
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0	0	0	4.527
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	0	0	25.925
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	115.000	115.000	115.000	193.819
	5470100	Kostenbeiträge/-ersätze a.v.E.	6.000	6.000	6.000	0
	5470500	Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	109
	5471100	Kostenbeiträge/-ersätze i.v.E.	0	0	0	145
	5478200	Erstatt. von sozialen Leistungen v. Gemeinden (GV)	2.200	2.200	2.200	547
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	2
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	300
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	227
		Summe der ordentlichen Erträge	**126.800**	**126.800**	**126.800**	**225.600**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.966.346	1.927.791	1.613.950	1.650.475
	644-646	Versorgungsaufwendungen	187.741	184.060	273.561	368.172
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	4.926	4.926	5.565	4.711
	6051010	Strom VB 9221	3.448	3.284	3.756	4.549
	6055010	Treibstoffe VB 9221	1.970	1.970	1.590	1.907
	6061010	Materialaufwand f. Gebäude u. Außenanlagen VB 9221	0	0	0	16
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	172	164	159	43
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	6.000	6.000	6.000	0
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	90.014	85.729	71.550	57.689
	6166020	Wartungskosten VB 9221	0	0	0	63
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	952	903	795	689
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	12.151	15.435	14.469	14.608
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	244.231	243.903	215.954	219.002
	6710010	Leasing VB 9221	6.240	5.911	3.498	2.956
	6771400	Aufwendungen für Gerichtskosten	500	500	500	0
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	500	500	500	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.478	1.478	1.430	1.120
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	107	99	0	47
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	2.052	2.052	1.988	1.806
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	2.545	2.463	0	5.533
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3.481	3.481	0	8.207

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	145
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	6.778
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1.987
	6871000	Geschenke bis 35 EUR	3.000	3.000	3.000	1.974
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	22.857	22.857	19.771	13.355
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.381	2.381	2.306	1.556
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	4.094
	66	Abschreibungen	14.357	14.357	10.773	3.983
	7250000	Juhi-Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	114.244	114.244	114.244	52.871
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	164	164	175	137
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.691.858**	**2.647.652**	**2.365.534**	**2.428.474**
		Verwaltungsergebnis	**-2.565.058**	**-2.520.852**	**-2.238.734**	**-2.202.874**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.565.058**	**-2.520.852**	**-2.238.734**	**-2.202.874**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.565.058**	**-2.520.852**	**-2.238.734**	**-2.202.874**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	651.602	635.814	573.031	537.362
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-651.602**	**-635.814**	**-573.031**	**-537.362**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-3.216.661**	**-3.156.666**	**-2.811.765**	**-2.740.235**

Produkt 060308 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen u.a

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren für die Eignungsprüfung des Internationalen Adoptionsvermittlungsverfahrens.
5470100	Kostenbeitrag für Fortbildungen und Gruppenarbeit nach dem Adoptionshilfegesetz (SK 6139000).
5478200	Kostenerstattung von der Stadt Darmstadt und dem Landkreis Groß-Gerau für die Teilnahme von Jugendlichen an sozialen Kursen und Anti-Gewalt-Seminaren.
5482011	Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Einrichtung und den Betrieb einer Adoptionsvermittlungsstelle zwischen dem Landkreis Darmstadt-Dieburg, der Stadt Darmstadt und dem Odenwaldkreis erstatten die Stadt Darmstadt und der Odenwaldkreis dem Landkreis anteilige Personalkosten.
6139000	Fortbildungen und Gruppenarbeit nach dem Adoptionshilfegesetz (SK 5470100).
6779000	Vertretung in Auslandsfällen durch das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. (DIJuF).
6871000	Der Ansatz wird für die Durchführung des persönlichen Kontaktes im Rahmen der Vormundschaft benötigt. Die Erhöhung in 2024 war auf die Vormundschaften für unbegleitete minderjährige Ausländer/innen zurückzuführen.
7250000	Der Ansatz enthällt die Aufwendungen für die Durchführung von Betreuungsweisungen sowie die Aufwendungen für soziale Trainingskurse und Anti-Gewalt-Seminare.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060309 Übrige Hilfen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Sonstige Leistungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Jugendhilfeplanung (Aufwendungen für Datenbeschaffung) - Kreisbündnis für Familie (Honorare für Referentinnen bzw. Referenten, Öffentlichkeitsarbeit)	
Produktverantwortlichkeit	9053 Jugendamt - Amtsleitung 9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII; KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060309 Übrige Hilfen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	0	0	0	8.319
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	31.630	31.630	31.930	23.410
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	35.000	35.000	13.000	6.370
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	3.000	3.000	3.000	6.000
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	63
	6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	0	85
	6910000	Mitgliedsbeiträge	4.500	4.500	4.200	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**74.130**	**74.130**	**52.130**	**44.247**
		Verwaltungsergebnis	**-74.130**	**-74.130**	**-52.130**	**-44.247**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-74.130**	**-74.130**	**-52.130**	**-44.247**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-74.130**	**-74.130**	**-52.130**	**-44.247**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-74.130**	**-74.130**	**-52.130**	**-44.247**

Produkt 060309 Übrige Hilfen

Konten	Erläuterung
6100000	Aufwendungen für den Einkauf von Daten (EKOM21 Datenbeschaffung) sowie Aktualisierung des Online-Familienwegweisers. Hinzu kommt die Teilnahme am Kennzahlenvergleich Con_sens (Consulting für Steuerung).
6133000	Aufwendungen für Projektentwicklung und -begleitung von kooperativer Leistungserbringung. Aufgrund des Inklusives SGB VIII ist ab 2025 für Organisation und Prozesse sowie Strategische Beratung und Projektbegleitung (Verfahrenslotsen gem. § 10b SGB VIII, Satz 2) eine Erhöhung des Budgets nötig.
6139000	Aufwendungen für die Sprach- und Integrationsvermittlung.
6910000	Mitgliedsbeitrag für das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht (DIJuF). Das Ergebnis 2023 befindet sich unter 060308.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	309
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.789	3.789	4.089	5.094
	53	Sonstige ordentliche Erträge	84.000	84.000	84.000	117.600
		Summe der ordentlichen Erträge	**87.789**	**87.789**	**88.089**	**123.003**
		Ordentliche Aufwendungen				
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	380
	66	Abschreibungen	18.669	18.669	19.847	21.619
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	157.346	144.779	75.000	131.780
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**176.015**	**163.448**	**94.847**	**153.779**
		Verwaltungsergebnis	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.776**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.776**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	1
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**1**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.775**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	250.059
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-250.059**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-280.834**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0604	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Betrieb einer Tageseinrichtung für Kinder gemäß § 45 SGB VIII - Betreuung von Kindern im Alter von 3 bis zu 6 Jahren verschiedener Nationalitäten nach dem bilingualen "Curriculum Guidance for the Foundation stage" des "Department for Education and Employment in England and Wales" Seit 2023 befindet sich der internationale Kindergarten/Preschool in der Trägerschaft der Betreuungs gGmbH.	
Produktverantwortlichkeit	9610 Schulservice, Volkshochschule	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, HKJGB, Vereinbarung zur Umsetzung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung gemäß § 8a Abs. 2 SGB VIII, KA- und KT-Beschlüsse, Satzung über die Benutzung des Internationalen Kindergartens/Preschool im Schuldorf Bergstraße, Gebührensatzung	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5485000	Kostenerst. v. verb.Untern./Bet./SV ausgenommen PK	0	0	0	309
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.789	3.789	4.089	5.094
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	84.000	84.000	84.000	84.000
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	33.600
		Summe der ordentlichen Erträge	**87.789**	**87.789**	**88.089**	**123.003**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	0	0	0	39
	6166000	Wartungskosten	0	0	0	32
	6832000	Telefonkosten	0	0	0	309
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	0
	66	Abschreibungen	18.669	18.669	19.847	21.619
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	157.346	144.779	75.000	131.780
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**176.015**	**163.448**	**94.847**	**153.779**
		Verwaltungsergebnis	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.776**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.776**
	5912000	Ertr.Veräußerung Vermögensgegenstände über 1000EUR	0	0	0	1
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**1**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-30.775**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	250.059
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**-250.059**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-88.226**	**-75.659**	**-6.758**	**-280.834**

Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Konten	Erläuterung
5300000	Seit 2023 befindet sich der internationale Kindergarten/Preschool in der Trägerschaft der Betreuungs gGmbH. Für die Nutzung der kreiseigenen Räumlichkeiten wird Miete gezahlt.
7175000	Zuschuss des Landkreises an die Betreuungs gGmbH.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	441.500	441.500	491.130	347.437
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	2.276
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	514
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.250	1.250	2.500	460
	53	Sonstige ordentliche Erträge	185.460	185.460	185.460	185.555
		Summe der ordentlichen Erträge	**628.210**	**628.210**	**679.090**	**536.242**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	610.777	598.801	535.110	531.200
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725.500	725.150	443.900	271.998
	66	Abschreibungen	55.354	55.354	85.507	49.060
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.000	65.000	65.000	44.318
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	237.770	237.770	179.830	179.708
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.694.401**	**1.682.075**	**1.309.347**	**1.076.285**
		Verwaltungsergebnis	**-1.066.191**	**-1.053.865**	**-630.257**	**-540.043**
	56,57	Finanzerträge	899.100	899.100	680.400	681.127
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**680.400**	**681.127**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0605	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Betrieb des Kreisjugendheims Ernsthofen (Einrichtung der Jugendarbeit) als Jugendfreizeit- und Jugendbildungseinrichtung.	
Produktverantwortlichkeit	9533 - Jugendamt - Prävention, Bildung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 11, 74, Abs. 6, 79 Abs. 2 Satz 2 SGB VIII	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5003000	Vermietung Kreisjugendheim Ernsthofen	406.500	406.500	457.960	326.531
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	35.000	35.000	33.170	20.907
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	0	0	0	2.276
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0	514
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.250	1.250	2.500	460
	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	6.000	6.000	6.000	6.099
	5391000	Steuererstattungen	179.460	179.460	179.460	179.456
		Summe der ordentlichen Erträge	**628.210**	**628.210**	**679.090**	**536.242**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	610.777	598.801	535.110	531.200
	6012400	Wareneinkauf Kreisjugendheim Ernsthofen	101.650	101.650	101.650	91.401
	6051000	Strom	31.000	31.000	31.000	32.697
	6052000	Gas	30.000	30.000	34.000	27.817
	6055000	Treibstoffe	1.100	1.100	1.100	880
	6056000	Wasser	16.500	16.500	16.500	22.692
	6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	2.500	2.500	2.500	2.063
	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	5.000	5.000	4.764
	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.400	1.400	1.400	1.478
	6081000	Reinigungsmaterial	10.000	10.000	10.000	9.937
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	1.000	1.000	1.266
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	200.000	200.000	90.000	11.869
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	250.000	250.000	91.500	14.876
	6163000	Instandhaltung von Einrichtung/Ausstattung	2.000	2.000	2.000	0
	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	2.500	1.757
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	15.000	15.000	2.500	3.080
	6166000	Wartungskosten	9.000	9.000	9.000	6.532
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	6.500	6.500	6.500	5.605
	6173000	Fremdreinigung	8.000	8.000	4.000	6.898
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	8.000	8.000	8.000	8.458
	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.500	2.500	2.500	2.117
	6730000	Gebühren f. Inanspruchn. von Rechten und Diensten	1.000	1.000	1.000	639
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	0	0	0	183
	6750100	Bankspesen/-gebühren (autom. Verarbeitung)	100	100	100	0
	6772100	Aufw. Steuerberatung + Wirtschaftsprüfer (extern)	1.000	1.000	1.000	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	4.050	4.050	4.050	1.964
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	0	0	700	0
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	1.000	1.000	1.000	1.000
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	900	900	800	671
	6820000	Porto und Versandkosten	50	50	50	0
	6832000	Telefonkosten	1.700	1.700	1.700	983
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	1.596
	6840000	Amtliche Bekanntmachungen	0	0	0	-3
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	300	300	300	0
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	389
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.500	1.500	850	0
	6900010	Beiträge gebäude-/inventarbez. Versich.VB 9221	4.600	4.400	4.400	0
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	2.200	2.200	2.200	3.160
	6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen VB 9221	3.450	3.300	3.100	2.959
	6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	2.268
	66	Abschreibungen	55.354	55.354	85.507	49.060
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	65.000	65.000	65.000	44.318
	7020000	Grundsteuer	250	250	250	216
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	120	120	120	37
	7420000	Kapitalertragsteuer	225.000	225.000	170.100	170.100
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	12.400	12.400	9.360	9.356
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.694.401**	**1.682.075**	**1.309.347**	**1.076.285**
		Verwaltungsergebnis	**-1.066.191**	**-1.053.865**	**-630.257**	**-540.043**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	899.100	899.100	680.400	680.401
	5762000	Mahngebühren	0	0	0	42
	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	685
		Finanzergebnis	**899.100**	**899.100**	**680.400**	**681.127**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-167.091**	**-154.765**	**50.143**	**141.084**

Produkt **060503 KJH Ernsthofen BK 4020**

Konten	Erläuterung
5003000	Die Ansätze für 2025 und 2026 orientieren sich am voraussichtlichen Ergebnis 2024 zuzüglich eines Konsolidierungsansatzes. Der im Vergleich zu 2024 verringerte Ansatz ergibt sich aus unvorhersehbaren Verzögerungen bei den Baumaßnahmen aufgrund derer noch keine Vollbelegung erzielt werden konnte.
5391000	Erstattung der Kapitalertragssteuer (Sachkonto 7420000) und des Solidaritätszuschlags (Sachkonto 7490000).
5640000	Dividendenausschüttung durch die Entega. Der Ansatz entspricht dem Ergebnis 2024.
6161000	In 2024 sind Instandhaltungen geplant, die dringend notwendig sind, um den Betrieb aufrecht zu erhalten (Bsp. Brandschutzmaßnahmen, Umbau der Duschen, Austausch der Beleuchtung, Elektrosanierung). Dies gilt auch für das Sachkonto 6162000. Der Bedarf wird in den Jahren 2025 und 2026 aufgrund der Planung anstehender Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen angehoben.
6700000	Miete für die Brandmeldeanlage.
7172000	Verwaltungskostenerstattung vom Kreisjugendheim Ernsthofen an den Landkreis Darmstadt-Dieburg.
7420000	Aufwendungen für die Kapitalertragssteuer (bezogen auf die Dividendenausschüttung).
7490000	Aufwendungen für den Solidaritätszuschlag (bezogen auf die Dividendenausschüttung).

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.800	13.800	13.800	13.800
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	127.766	127.766	195.212	205.570
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	60	60	60	81
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	21.657
		Summe der ordentlichen Erträge	**141.626**	**141.626**	**209.072**	**241.108**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.271.702	1.246.772	1.403.901	1.333.605
	644-646	Versorgungsaufwendungen	36	36	0	0
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.256	327.641	304.800	294.045
	66	Abschreibungen	1.420	1.420	1.344	1.600
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	11.112	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	133.000	137.366
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1	1	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.598.415**	**1.575.869**	**1.854.157**	**1.766.616**
		Verwaltungsergebnis	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.645.085**	**-1.525.508**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.645.085**	**-1.525.508**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.645.085**	**-1.525.508**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	534.044	521.105	555.030	532.041
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-534.044**	**-521.105**	**-555.030**	**-532.041**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.990.834**	**-1.955.348**	**-2.200.115**	**-2.057.549**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0606	Sonstige Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Leistung Familien unterstützender Hilfen gemäß § 16 SGB VIII, Leistungen nach den §§ 17, 18 und 20 SGB VIII und Durchführung von Hilfen zur Erziehung gemäß § 28 SGB VIII, insbesondere durch: - Beratung und Therapie von Eltern und Familien - Kindertherapie, Mototherapie - Beratung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen bis zum 27. Lebensjahr - Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung - Beratung aufgrund eines Gerichtsbeschlusses - Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge - Einschätzung des Gefährdungsrisikos in Fällen von Kindeswohl-gefährdung - Angebote für Eltern, um das Gefährdungsrisiko abzuwenden - Fallberatung, Fortbildung und Supervision für externe Fachkräfte - Präventiv unterstützende Angebote für Kinder, Jugendliche und Eltern (Foren/Gruppen z.B. Eltern pubertierender Kinder) - Durchführung von Themenabenden für Multiplikatoren und Betroffene - Einzelberatungen und Gruppenangebote als virtuelle Beratungsstelle per Internet - Vernetzungsaktivitäten und Kooperation - Beratung externer Fachkräfte (Erzieherinnen/Erzieher, Lehrerinnen/Lehrer) - Durchführung von Supervision für Fachteams aus Kindertagesstätte u.a. - Unterstützung bei der Vermittlung niederschwelliger Hilfen für Familien in Krisensituationen nach § 20 SGB VIII Schwerpunkt "Frühe Hilfen": - Information für Eltern sowie werdenden Müttern und Vätern über Leistungsangebote im örtlichen Einzugsbereich zur Beratung und Hilfe in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Entwicklung des Kindes in den ersten Lebensjahren - Beratung von werdenden und jungen Müttern und Vätern zur Entwicklung und Förderung ihres Kindes sowie Veränderungen in der Partnerschaft - Gewährung "früher Hilfen", insbesondere durch die Leistungen von Familienhebammen - im Rahmen des Aktionsprogramms "Aufholen für Kinder und Jugendliche nach Corona" vom Hess. Ministerium für Soziales und Integration wurden bis 2024 Beratungen in Krisen rund um die Geburt angeboten	
Produktverantwortlichkeit	9532 Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, FamFG, KA/KT-Beschluss	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5487011	Personalkostenerstatt. von privaten Unternehmen	12.000	12.000	12.000	12.000
	5490000	Andere Kostenersatzleistungen/-erstattungen	1.800	1.800	1.800	1.800
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	127.766	127.766	138.878	149.237
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	60	60	60	60
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	21.657
		Summe der ordentlichen Erträge	**141.626**	**141.626**	**152.738**	**184.754**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.271.702	1.246.772	1.247.592	1.147.729
	644-646	Versorgungsaufwendungen	36	36	0	0
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.739	1.739	2.000	707
	6012000	Wareneinkauf ohne Steuer	500	500	500	1.027
	6051010	Strom VB 9221	2.876	2.726	3.150	1.620
	6052010	Gas VB 9221	8.650	8.200	9.900	8.674
	6055010	Treibstoffe VB 9221	16	16	0	0
	6063010	Materialaufw. f. Einrichtung u. Ausstatt. VB 9221	601	451	450	220
	6133000	Aufwand für Honorarkräfte	132.500	132.500	133.700	102.516
	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	2.000	2.000	1.579
	6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage (Bauunterh.)	0	0	0	228
	6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	0	184
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	713	679	0	0
	6166020	Wartungskosten VB 9221	1.050	1.000	1.000	658
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.508	1.357	1.100	948
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	16.096	21.722	20.900	21.395
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	138.732	136.631	124.900	115.289
	6710010	Leasing VB 9221	50	47	0	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	11	11	0	0
	6790010	So.Aufw.f.Inanspruchn von Rechten/Diensten VB 9221	1.051	900	0	502
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.816	1.816	1.800	1.158
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	20	18	0	0
	6832010	Telefonkosten VB 9221	10.328	10.328	0	12.202
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	5.708
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	900	1.216
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	711
	6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	500	1.190

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	481	481	400	11.961
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	19	19	0	0
	66	Abschreibungen	1.420	1.420	1.344	1.544
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	0	11.112	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	1	1	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.598.415**	**1.575.869**	**1.563.248**	**1.438.966**
		Verwaltungsergebnis	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.410.510**	**-1.254.212**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.410.510**	**-1.254.212**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.456.789**	**-1.434.243**	**-1.410.510**	**-1.254.212**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	534.044	521.105	459.025	414.992
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-534.044**	**-521.105**	**-459.025**	**-414.992**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.990.834**	**-1.955.348**	**-1.869.535**	**-1.669.204**

Produkt 060601 Erziehungs-, Familienberatungsstellen

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes aus der Bundesinitiative Frühe Hilfen. Weiterhin wird hier die Zuweisung des Landes für das Projekt 'Frühe Hilfen an Kliniken' bis 2024 (11.112 Euro) geplant. Dieser Ansatz entfällt ab 2025.
5487011	Kostenersatz für die bke-Onlineberatung Zentrum Seelsorge und Beratung von der EKHN.
5490000	Kostenersätze für Strom und Nebenkosten aus Untervermietung eines Büroraumes in der Erziehungsberatungsstelle Groß-Umstadt an pro familia.
6133000	Aufwendungen für Honorare für den Einsatz und die Qualifikation von Familienhebammen im Bereich der Bundesinitiative Frühe Hilfen (98.000 Euro), hier wird das Projekt Kliniksprechstunde ab 2025 eingestellt, sowie Aufwendungen für Honorarkräfte für präventive Fachveranstaltungen der Erziehungsberatungsstellen und Honorare für Dolmetscher/innen in der Beratung (14.500 Euro). Weiterhin werden hier die Aufwendungen für Honorarkräfte im Bereich der familienentlastenden Unterstützung (20.000 Euro) geplant.
6171100	Kosten für Abfallentsorgung (inkl. Papier) der Erziehungsberatungsstellen.
6700010	Miete und Nebenkosten der Erziehungsberatungsstellen (inkl. Miete für Wasserspender).
6861000	Öffentlichkeitsarbeit der Beratungsstellen. Ansatz wurde aus der Qualifizierung Tagespflege übertragen.
7128000	Aufwendungen für das Projekt `Frühe Hilfen an Kliniken` wurden bis 2024 geplant. Das Projekt wurde ab 2025 eingestellt.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060602 Sonstige Einrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0606	Sonstige Einrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Betrieb der Drogenberatungsstelle in Dieburg - Personalkosten - Büromaterial - Drucksachen - Fachliteratur - Anteilige Kostenerstattung für den Betrieb des "Szentral" (niederschwellige Kontaktstelle und Gesundheitsangebot für Drogenabhängige) und die Substitutionsambulanz an die Stadt Darmstadt - Einnahmetitel für Landeszuweisungen für den Betrieb der Drogenberatungsstelle in Dieburg Die Ansätze für die Drogenberatungsstelle befindet sich ab 2025 unter 050406.	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 3 und 9 der Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen, dem Landeswohlfahrtsverband und dem Hessischen Landkreistag über die Grundsätze zur Neustrukturierung und Kommunalisierung der Förderung Sozialer Hilfen; §§16 und 16a SGB II	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0606 Sonstige Einrichtungen
Produkt 060602 Sonstige Einrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	56.334	56.334
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	21
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**56.334**	**56.355**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	156.309	185.877
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	800	588
	6173010	Fremdreinigung VB 9221	0	0	0	109
	6700010	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen VB 9221	0	0	0	336
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	0	0	700	691
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	1.470
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.031
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	126
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	0	0	100	0
	66	Abschreibungen	0	0	0	57
	7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	133.000	137.366
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**0**	**0**	**290.909**	**327.650**
		Verwaltungsergebnis	**0**	**0**	**-234.575**	**-271.296**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**0**	**0**	**-234.575**	**-271.296**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**0**	**0**	**-234.575**	**-271.296**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	96.005	117.049
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-96.005**	**-117.049**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**-330.580**	**-388.345**

Produkt 060602 Sonstige Einrichtungen

Konten	Erläuterung
5421000	Der Ansatz enthielt kommunalisierte Landesmittel für die Drogenberatung. Der Ansatz wird ab 2025 unter 050406 geplant.
7282000	Kostenerstattung Scentral und Substitutionsambulanz. Aufgrund gestiegener Gehälter wurde der Ansatz erhöht und ab 2025 auf 050406 geplant.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	621.957
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	49.905
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.929	3.929	3.929	3.929
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.550
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.929**	**3.929**	**3.929**	**677.341**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.990	3.911	3.689	3.264
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.848	1.812	1.853	2.596
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.000	16.000	16.000	9.205
	66	Abschreibungen	547.272	547.272	547.272	547.271
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	28.957.000	29.636.050	15.204.895	17.299.612
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.784.761	6.587.147	6.569.305	6.292.894
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**36.310.871**	**36.792.192**	**22.343.014**	**24.154.844**
		Verwaltungsergebnis	**-36.306.942**	**-36.788.263**	**-22.339.085**	**-23.477.503**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	7.090	7.560	8.030	8.497
		Finanzergebnis	**-7.090**	**-7.560**	**-8.030**	**-8.497**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-36.314.032**	**-36.795.823**	**-22.347.115**	**-23.486.000**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-36.314.032**	**-36.795.823**	**-22.347.115**	**-23.486.000**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	671	672	568	281
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-671**	**-672**	**-568**	**-281**
		Jahresergebnis nach internen	**-36.314.703**	**-36.796.495**	**-22.347.683**	**-23.486.282**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	6.000	6.000	4.632
	66	Abschreibungen	543.343	543.343	543.343	543.343
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.052.000	24.900.000	10.848.285	11.786.729
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.784.761	6.587.147	6.569.305	6.292.894
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**31.386.104**	**32.036.490**	**17.966.933**	**18.627.598**
		Verwaltungsergebnis	**-31.386.104**	**-32.036.490**	**-17.966.933**	**-18.627.598**
	77	Finanzaufwendungen	7.090	7.560	8.030	8.498
		Finanzergebnis	**-7.090**	**-7.560**	**-8.030**	**-8.498**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Krankenhäuser
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Schnittstelle zwischen Eigenbetrieb und Kernverwaltung - Darstellung eventueller Zahlungsströme, wie Verlustausgleiche oder Eigenkapitalverzinsungen - Abwicklung der Krankenhausumlage nach Finanzausgleichsgesetz (HFAG)	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung 9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, EigBGes, HFAG	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0701 Krankenhäuser
Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	6.000	6.000	6.000	4.632
	66	Abschreibungen	543.343	543.343	543.343	543.343
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	24.052.000	24.900.000	10.848.285	11.786.729
	7353100	Krankenhausumlage	6.784.761	6.587.147	6.569.305	6.292.894
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**31.386.104**	**32.036.490**	**17.966.933**	**18.627.598**
		Verwaltungsergebnis	**-31.386.104**	**-32.036.490**	**-17.966.933**	**-18.627.598**
	7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	7.090	7.560	8.030	8.498
		Finanzergebnis	**-7.090**	**-7.560**	**-8.030**	**-8.498**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-31.393.194**	**-32.044.050**	**-17.974.963**	**-18.636.096**

Produkt 070101 Krankenhäuser und Kliniken

Konten	Erläuterung
6642000	Abschreibung der in 2019 gezahlten Investitionszuweisung an den Eigenbetrieb Kreiskliniken.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Patientenfürsprecher/in).
7125000	Defizitausgleich und Zinszuschuss an den Eigenbetrieb Kreiskliniken.
7353100	Siehe Vorbericht.
7710100	Zinsdienstumlage zur Finanzierung der Darlehen im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme - Bereich Krankenhäuser.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	489.336
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.929	3.929	3.929	3.929
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.929**	**3.929**	**3.929**	**493.265**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	3.929	3.929	3.929	3.929
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.850.000	4.681.050	4.301.610	5.252.883
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.853.929**	**4.684.979**	**4.305.539**	**5.256.812**
		Verwaltungsergebnis	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Gesundheitseinrichtungen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0702	Gesundheitseinrichtungen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaft beim Verwaltungsverband für das Gesundheitsamt der Stadt Darmstadt und des Landkreises Darmstadt-Dieburg - Verlustausgleich an die MVZ GmbH	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel	- Förderung und Schutz der Gesundheit der Bevölkerung	
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG	

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0702 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 070201 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	0	0	0	64.453
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	0	424.883
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.929	3.929	3.929	3.929
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.929**	**3.929**	**3.929**	**493.265**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	3.929	3.929	3.929	3.929
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	4.450.000	4.081.050	3.701.610	4.617.883
	7125000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verb.Untern., SV, Bet.	400.000	600.000	600.000	635.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.853.929**	**4.684.979**	**4.305.539**	**5.256.812**
		Verwaltungsergebnis	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-4.850.000**	**-4.681.050**	**-4.301.610**	**-4.763.547**

Produkt **070201 Gesundheitseinrichtungen**

Konten	Erläuterung
7123000	Umlage an den Zweckverband Gesundheitsamt.
7125000	Verlustausgleich an die MVZ GmbH.

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	132.622
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	49.905
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.550
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**184.077**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.990	3.911	3.689	3.265
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.848	1.812	1.853	2.597
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	10.000	10.000	4.573
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.000	55.000	55.000	260.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**70.838**	**70.723**	**70.542**	**270.435**
		Verwaltungsergebnis	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	672	672	568	281
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-672**	**-672**	**-568**	**-281**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-71.510**	**-71.395**	**-71.110**	**-86.640**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Die Menschen im Landkreis Darmstadt-Dieburg werden immer älter und die Zahl chronischer Erkrankungen wie Diabetes oder Herzerkrankungen steigt. Im Landkreis hat jeder elfte Einwohner einen Diabetes mellitus Typ 2 und bis 2030 wird jeder vierte Einwohner älter als 65 Jahre sein. Gleichzeitig wollen sich immer weniger junge Medizinerinnen und Mediziner als Hausärztin bzw. Hausarzt in ländlichen Gemeinden selbstständig niederlassen. Dabei müssten bis 2030 gut 100 Hausarzt-praxen nachbesetzt werden. Experten und lokale Akteure aus dem Landkreis haben mit Unterstützung der Opti-Medis AG aus Hamburg seit Mitte des letzten Jahres auf Basis eines Papiers von Landrat Schellhaas aus dem Jahre 2015 Lösungen für diese Herausforderungen erarbeitet. Diese sollen die hausärztliche Versorgung sichern, die medizinische Versorgung von alten Menschen und Menschen mit psychischen Erkrankungen verbessern und die Zusammenarbeit zwischen Kliniken und Ärzten stärken. Die Lösungen sind in ein Versorgungskonzept 2025 eingeflossen, das die Zusammenarbeit zwischen den Arztgruppen, Berufsgruppen und den Kliniken verbessern soll. Ausgangspunkt dieses integrierten Versorgungsmodells sind die kreiseigenen Kliniken und die medizinischen Zentren der Versorgung (MVZ). Die Projektleitung übernimmt der Landkreis Darmstadt-Dieburg. Bei der weiteren Umsetzung und Begleitung des Versorgungsmodells sollen alle relevanten Akteure beteiligt werden. Es sollen zwei Gremien für das Projekt gegründet werden. Zum einen ein Regionaler Beirat, bestehend unter anderem aus den Vertretern der Gemeinden des Kreises und der Ärzteschaft. Dieser soll lokale Versorgungslücken frühzeitig identifizieren und dagegen Strategien und Maßnahmen entwickeln. Und zum anderen ein Fachbeirat als Experten- und Beratungsgremium, bestehend unter anderem aus Vertretern des Kreistags und der Kliniken.	
Produktverantwortlichkeit	9102 Büro des Landrates	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage		

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0703 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	0	0	0	132.622
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	0	49.905
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	1.550
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**184.077**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.990	3.911	3.689	3.265
	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.848	1.812	1.853	2.597
	6134000	Aufwandsentschädigungen für Sonstige	10.000	10.000	10.000	4.564
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	10
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	55.000	55.000	55.000	260.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**70.838**	**70.723**	**70.542**	**270.435**
		Verwaltungsergebnis	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-70.838**	**-70.723**	**-70.542**	**-86.358**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	672	672	568	281
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-672**	**-672**	**-568**	**-281**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-71.510**	**-71.395**	**-71.110**	**-86.640**

Produkt 070301 Medizinische Versorgung

Konten	Erläuterung
5428000	In 2023 wurde hier noch der Projektkostenzuschuss durch die Robert-Bosch-Stiftung gebucht, der 2024 entfallen ist.
6134000	Kooperation mit der Goethe Universität Frankfurt 'Landpartie 1.0. Landkreis Darmstadt-Dieburg'. Pro Semester wird ein Betrag von 5.000 Euro zur Verfügung gestellt, welcher die Kosten für eine/n Lehrarzt/-ärztin sowie evtl. Übernachtungs- und Fahrtkosten abdeckt.
7175000	Kostenerstattung an die MVZ GmbH für Aufwendungen von zwei Case Managern/innen, für Coaching, Dokumentation, Evaluation durch Dritte und für Aufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit. Eine Vollkostenerstattung kann angesichts der aktuellen Haushaltslage ab 2024 nicht mehr übernommen werden.

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	847
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**847**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	114.584	112.337	106.177	104.490
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	7.843
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.973	2.873	3.678	5.131
	66	Abschreibungen	213.522	213.522	217.379	167.302
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.731.000	1.731.000	1.731.000	1.714.494
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	500	500	500	702
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.062.580**	**2.060.233**	**2.058.734**	**1.999.966**
		Verwaltungsergebnis	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.734**	**-1.999.119**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.734**	**-1.999.119**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	9.710
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-9.710**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.734**	**-2.008.829**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.192	48.788	48.773	42.845
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.192**	**-48.788**	**-48.773**	**-42.845**
		Jahresergebnis nach internen	**-2.111.772**	**-2.109.021**	**-2.107.508**	**-2.051.675**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	847
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**847**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	114.584	112.337	106.177	104.490
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	7.844
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.973	2.873	3.679	5.132
	66	Abschreibungen	213.523	213.523	217.379	167.303
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.731.000	1.731.000	1.731.000	1.714.495
	72	Transferaufwendungen	500	500	500	703
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.062.580**	**2.060.233**	**2.058.735**	**1.999.966**
		Verwaltungsergebnis	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-1.999.119**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-1.999.119**
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	9.710
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-9.710**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-2.008.829**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.192	48.789	48.774	42.846
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.192**	**-48.789**	**-48.774**	**-42.846**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.111.772**	**-2.109.022**	**-2.107.508**	**-2.051.675**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Förderung des Sports
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Zuschüsse an Sportvereine u. a. zu Veranstaltungen und Projekten, Zuschüsse an den Sportkreis Darmstadt-Dieburg, Sportstigung, Förderung internationer Begegnungen und Meisterschaften - Zuschüsse an Sportvereine (Mitglieder beim Landessportbund Hessen e.V.), Förderung des Schülersports, Erstattung an das Da-Di-Werk für die Hallennutzung der Vereine - Aufwendungen für Sportlerehrung/Sportehrenpreis	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Art. 62a HV u. a., Richtlinien über die Sportförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg, KA-Beschlüsse	

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0801 Förderung des Sports
Produkt 080101 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	847
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**847**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	114.584	112.337	106.177	104.490
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	7.844
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	126	126	169	132
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.900	1.800	2.650	1.290
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	160	160	214	102
	6832010	Telefonkosten VB 9221	177	177	0	351
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	19
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	379
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	308
	6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	0	0	0	2.039
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	110	110	146	12
	6910000	Mitgliedsbeiträge	500	500	500	500
	66	Abschreibungen	213.523	213.523	217.379	167.303
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	280.000	280.000	280.000	263.495
	7175000	Sonstige Erstattungen an verbund. Unternehmen	1.436.000	1.436.000	1.436.000	1.436.000
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	15.000	15.000	15.000	15.000
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	500	500	500	703
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.062.580**	**2.060.233**	**2.058.735**	**1.999.966**
		Verwaltungsergebnis	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-1.999.119**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-1.999.119**
	7970000	Aufw. unzureich. Höhe Rückstellungen	0	0	0	9.710
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**-9.710**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-2.062.580**	**-2.060.233**	**-2.058.735**	**-2.008.829**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.192	48.789	48.774	42.846
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-49.192**	**-48.789**	**-48.774**	**-42.846**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-2.111.772**	**-2.109.022**	**-2.107.508**	**-2.051.675**

Produkt 080101 Förderung des Sports

Konten	Erläuterung
6910000	Mitgliedsbeitrag für den Verein 'Sportstiftung für die Stadt Darmstadt und den Landkreis Darmstadt-Dieburg'.
7128000	Zuschüsse an Sportvereine, u.a. zu Veranstaltungen und Projekten, den sog. 'Pro-Kopf-Zuschuss' und zur Förderung internationaler sportlicher Begegnungen, Meisterschaften sowie zur Förderung des Schülersports gemäß den Richtlinien über die Sportförderung des Landkreises Darmstadt-Dieburg (240.000 Euro). Hinzu kommen Zuschüsse an den Sportkreis Darmstadt-Dieburg e.V. für das Projekt 'Schule und Verein' (20.000 Euro) sowie andere Projekte (20.000 Euro).
7175000	Erstattung an den Eigenbetrieb Da-Di-Werk für die Hallennutzung durch die Sportvereine gemäß Bedarfsmeldung durch das Da-Di-Werk.
7178000	Kooperation mit dem Sportkreis Darmstadt-Dieburg e.V. zur Abwicklung der investiven Sportförderung.
7290000	Aufwendungen für Sportlerehrung bzw. Sportehrenpreis.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	841.539	841.539	844.439	211.910
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	328.000	328.000	327.000	171.772
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	229
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.169.539**	**1.169.539**	**1.171.439**	**383.912**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.217.312	1.193.445	812.924	920.561
	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.864	71.435	74.835	142.868
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.593	731.513	685.803	513.840
	66	Abschreibungen	74.040	74.037	57.827	54.547
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.000	62.000	60.425	60.897
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.157.809**	**2.132.430**	**1.691.814**	**1.692.715**
		Verwaltungsergebnis	**-988.270**	**-962.891**	**-520.375**	**-1.308.802**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-988.270**	**-962.891**	**-520.375**	**-1.308.802**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-988.270**	**-962.891**	**-520.375**	**-1.308.802**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	51.556	53.629	62.930	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	608.214	601.258	427.635	362.799
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-556.657**	**-547.628**	**-364.705**	**-362.799**
		Jahresergebnis nach internen	**-1.544.927**	**-1.510.520**	**-885.080**	**-1.671.601**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	841.539	841.539	844.439	211.911
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	328.000	328.000	327.000	171.772
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	230
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.169.539**	**1.169.539**	**1.171.439**	**383.913**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.217.312	1.193.445	812.924	920.561
	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.864	71.435	74.835	142.869
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.593	731.514	685.803	513.841
	66	Abschreibungen	74.040	74.037	57.827	54.547
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	62.000	62.000	60.425	60.898
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.157.810**	**2.132.431**	**1.691.814**	**1.692.715**
		Verwaltungsergebnis	**-988.271**	**-962.892**	**-520.375**	**-1.308.802**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-988.271**	**-962.892**	**-520.375**	**-1.308.802**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-988.271**	**-962.892**	**-520.375**	**-1.308.802**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	51.557	53.630	62.930	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	608.214	601.259	427.636	362.799
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-556.657**	**-547.629**	**-364.705**	**-362.799**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.544.928**	**-1.510.521**	**-885.080**	**-1.671.602**

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaft im Fluglärmschutzverein Rhein-Main e.V. - Mitgliedschaft bei der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Flughafen Rhein-Main - Kooperationsprojekte mit den Gebietskörperschaften der Metropolregion Frankfurt Rhein Main - Regionale Kooperation mit Gebietskörperschaften, Hochschulen, Kammern und Verbänden - Mobilität, Verkehrsentwicklungsplanung und Verkehrsinfrastruktur - Weiterfühung des kreisweiten Radverkehrskonzeptes - Nahmobilitätskoordination - Kooperationsvertrag "Radverkehr" mit der Hochschule Darmstadt _Regionalmanagement Darmstadt-Dieburg zur Umsetzung der Lokalen Entwicklungsstrategie (LES) für den Ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Mitgliedschaft im Zweckverband NGA-Netz Darmstadt-Dieburg	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5480000	Kostenerstattungen vom Bund ohne PK	340.000	340.000	350.000	1.983
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	25.000	25.000	25.000	0
	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden ausgen. PK	1.000	1.000	900	1.253
	5483011	Personalkostenerstattungen von Zweckverbänden	19.000	19.000	12.000	18.112
	5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	180.000	180.000	180.000	0
	5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	33.000	33.000	32.000	32.335
	5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	115.000	115.000	115.000	111.778
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	230
		Summe der ordentlichen Erträge	**713.000**	**713.000**	**714.900**	**165.692**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	683.504	670.104	277.970	416.319
	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.864	71.435	74.835	142.869
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	874	867	488	554
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	650.000	650.000	590.000	427.579
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	86	77	3.074	74
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	39.000	39.000	54.000	49.680
	6730010	Gebühren Software VB 9222	328	297	229	185
	6780100	Aufwendungen für Fraktionen	9.500	9.500	9.500	7.924
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	8.000	8.000	8.000	5.534
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.052	1.027	540	415
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.097	1.094	0	1.258
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	98
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	4.223
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	5.000	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1.055
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	757	751	422	108
	6910000	Mitgliedsbeiträge	5.900	5.900	3.550	3.534
	66	Abschreibungen	74.040	74.037	57.827	54.547
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	27.000	27.000	14.175	14.648
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	30.000	30.000	30.000	30.000
	7176000	Sonstige Erstattungen an son.öffentl.Sonderrechng.	5.000	5.000	16.250	16.250
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.614.002**	**1.599.090**	**1.145.860**	**1.176.852**
		Verwaltungsergebnis	**-901.002**	**-886.090**	**-430.960**	**-1.011.160**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-901.002**	**-886.090**	**-430.960**	**-1.011.160**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-901.002**	**-886.090**	**-430.960**	**-1.011.160**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	320.368	317.020	136.766	184.566
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-320.368**	**-317.020**	**-136.766**	**-184.566**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.221.370**	**-1.203.110**	**-567.726**	**-1.195.726**

Produkt 090101 Regionalplanung und -entwicklung

Konten	Erläuterung
5410300	Zuwendungen des Landes Hessen für das Projekt 'Nahmobilitätskoordination im Landreis'.
5422000	Zuweisung der 15 Kommunen der LEADER-Region (2023-2027) zur Umsetzung des Regionalen Entwicklungskonzeptes (LES) für den ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg.
5428000	Zuwendung der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen zur Umsetzung des Regionalen Entwicklungskonzeptes (LEADER) 2023-2027.
5480000	Zuwendungen des Bundes zur Finanzierung des Klimaanpassungskonzept für den Landkreis Darmstadt-Dieburg und seine kreisangehörigen Kommunen. Dem gegenüber stehen Aufwendungen unter dem Sachkonto 6120000.
5481000	Verwaltungskostenerstattung durch das Land Hessen für die beiden regionalen Straßenbauprojekte B38 und B45. Die Koordination obliegt dem Landkreis Darmstadt-Dieburg. Die Erstattung beinhaltet inbesondere die entstehenden projektbezogenen Personalressourcen durch den Landkreis.
5483000	Verwaltungskostenerstattung NGA-Netz. Die Erstattung wird an die aktuellen KGSt-Sätze aus 'Kosten eines Arbeitsplatzes' und an die Personalkostenverteilung angepasst. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5483011) und Sachkostenerstattung (SK 5483000).
6120000	Mobilität, Verkehrsentwicklungsplanung und Verkehrsinfrastruktur u.a. Machbarkeitsuntersuchungen Radwegeverbindungen, Unterstützung der Planung von Straßenbauprojekten B38 / B45 (50.000 Euro), Nahmobilitätskoordination im Landkreis (225.000 Euro). Klimaanpassungskonzept für den Landkreis Darmstadt-Dieburg und seine kreisangehörigen Kommunen (375.000 Euro). Dem gegenüber stehen die Erträge des Bundes auf dem Sachkonto 5428000.
6179000	Maßnahmen zur Umsetzung von Projekten im Rahmen des 'Integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Landkreis Darmstadt-Dieburg' u.a. Weiterentwicklung der Klima-Helden-App, ETA-Plus-Netzwerk, Projekt Prima-Klima-Show 'Energie-Theater' an Grundschulen, Kommunales Klimanetzwerk der KLIMA-Kommunen im Landkreis.
6780100	Förderung der Fraktionsarbeit in der Regionalversammlung Südhessen (§ 15 HLPG).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Regionalversammlung Südhessen).
6861000	Aufwendungen zur Einsetzung und Etablierung der 'Kommission (nach § 43 HKO) für Klimaschutz und Nachhaltigkeit im Landkreis Darmstadt-Dieburg'.
7123000	Umlage an den Zweckverband NGA-Netz Darmstadt-Dieburg.
7128000	Zuwendung an die Lokale Aktionsgruppe im Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V. für das Regionalmanagement zur Umsetzung des regionalen Entwicklungskonzepts für den ländlichen Raum im Landkreis Darmstadt-Dieburg (LEADER) 2023-2027.
7176000	Kooperationsprojekt für einen klimaneutralen Gebäudebestand im Landkreis Darmstadt-Dieburg - Erstellung von Sanierungsfahrplänen (ISFP) mit dem Ziel der Erhöhung der Sanierungsrate bzw. der Reduzierung des Energieverbrauchs bei Bestandsgebäuden im Landkreis Darmstadt-Dieburg.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090102 Dorf- und Regionalentwicklung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Information zu den Förderangeboten des Programms, Mitwirkung bei der Evaluierung und Fortschreibung des Programminhalts, Beantwortung von Anfragen an das Fachministerium - Steuerung im Vorfeld zur Entscheidungsfindung und Mitwirkung im Verfahren zur Aufnahme von Kommunen in das Dorferneuerungsprogramm - Fachliche Unterstützung bei der Erarbeitung von interkommunalen, kommunalen und auf Ortsteilebene bezogenen Entwicklungskonzepten - Steuerung der Dorferneuerungsverfahren im Hinblick auf Einhaltung der Förderziele, des zuschussfähigen Gesamtinvestitionsrahmens und der Umsetzung des Entwicklungskonzeptes - Administrative Förderberatung und Projektbegleitung - Regionales Finanzmittelmanagement - Erstellung von Berichten zur Programmumsetzung an die WI-Bank und an das zuständige Ministerium - Erfüllung der Berichtspflicht gegenüber der Leitung der Zahlstelle - Fördertechnisches Verfahren/Verantwortungsbereiche - Erfassung und Prüfung (baufachlich und verwaltungstechnisch) der Förderanträge sowie der Auszahlungsdaten, Würdigung der Feststellungen der Vor-Ort-Kontrollergebnisse vor Ermittlung des Zuschusses, Anhörungsverfahren nach § 28 HVwVfG einschließlich Abhilfeprüfung und Entscheidung; ggf. Erlass eines Verwaltungsaktes, Ex-Post Kontrollen	
Produktverantwortlichkeit	9430 Dorf- und Regionalentwicklung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtl. d. Landes Hessens zur Förderung d. regionalen Entwicklung v. 22.03.2010, Entwicklungsplan für den ländlichen Raum des Hessen 2007-13 +GAK, Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011/ Nr. 1975/2006/ Nr. 1974/2006/ Nr. 1698/2005, VO (EU) Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO sowie Verwaltungsvorschriften; HVwVfG, VOB/ VOL/ VOF/ EU-VERGABERECHT, HBO 2011/ HOAI 2009/ EnEV 2009/ DIN 276 T.3, BauGB 2004/ Bau NV 1993/ WoFiv, Förderhandbuch, Dienstanweisungen	

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 0901 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.
Produkt 090102 Dorf- und Regionalentwicklung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	56.481	56.481	56.481	21.294
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	400.058	400.058	400.058	169.267
	5410200	Sonstige Zuweis.des Bundes, LAF, ERP-Sondervermög.	0	0	0	27.659
		Summe der ordentlichen Erträge	**456.539**	**456.539**	**456.539**	**218.221**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	533.808	523.341	534.954	504.242
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	500	500	1.500	201
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	200	200	200	169
	6832010	Telefonkosten VB 9221	0	0	0	116
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	2.736
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	8.000	8.000	8.000	7.500
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.300	1.300	1.300	899
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**543.808**	**533.341**	**545.954**	**515.863**
		Verwaltungsergebnis	**-87.269**	**-76.802**	**-89.415**	**-297.643**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-87.269**	**-76.802**	**-89.415**	**-297.643**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-87.269**	**-76.802**	**-89.415**	**-297.643**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	236.289	230.609	227.940	178.234
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-236.289**	**-230.609**	**-227.940**	**-178.234**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-323.558**	**-307.411**	**-317.355**	**-475.876**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.722.500	5.722.500	5.678.000	4.187.069
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.000	100.000	100.000	14.581
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	256	256	254	253
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	17.565
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.822.756**	**5.822.756**	**5.778.254**	**4.219.470**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.812.797	4.718.430	4.204.693	3.876.677
	644-646	Versorgungsaufwendungen	182.850	179.265	183.295	223.923
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.981	402.319	447.746	253.297
	66	Abschreibungen	2.509	2.509	89.578	14.302
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	400	376
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.403.538**	**5.302.924**	**4.925.713**	**4.368.577**
		Verwaltungsergebnis	**419.217**	**519.831**	**852.540**	**-149.107**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-33
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-33**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**419.217**	**519.831**	**852.540**	**-149.140**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**419.217**	**519.831**	**852.540**	**-149.140**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	668.568	669.464	455.795	554.871
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.016.881	2.971.142	2.386.071	2.457.176
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.348.312**	**-2.301.677**	**-1.930.276**	**-1.902.305**
		Jahresergebnis nach internen	**-1.929.094**	**-1.781.845**	**-1.077.735**	**-2.051.445**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.722.500	5.722.500	5.678.000	4.187.050
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.000	100.000	100.000	14.582
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	231	231	229	233
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	13.555
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.822.731**	**5.822.731**	**5.778.229**	**4.215.419**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.184.170	4.102.129	3.661.018	3.451.644
	644-646	Versorgungsaufwendungen	168.626	165.320	169.815	201.473
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.315	366.974	409.498	227.992
	66	Abschreibungen	2.114	2.114	81.721	13.289
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	400	370
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.724.626**	**4.636.937**	**4.322.452**	**3.894.768**
		Verwaltungsergebnis	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.650**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	-33
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-33**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.617**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.617**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	668.569	669.465	455.795	554.871
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.740.535	2.699.778	2.170.284	2.279.191
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.071.967**	**-2.030.313**	**-1.714.489**	**-1.724.320**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-973.862**	**-844.520**	**-258.711**	**-1.403.703**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bau- und Grundstücksordnung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Bearbeitung von Bauvoranfragen gemäß § 76 HBO - Bearbeitung von Grundstücksteilungen gemäß § 7 HBO - Entscheidung über die Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen gemäß § 31 BauGB und Abweichungen nach § 73 HBO - Überwachung der Freistellungsverfahren § 64 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen im vereinfachten Genehmigungsverfahren § 65 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen zu Regelbauten im Genehmigungsverfahren nach § 66 HBO - Bearbeitung von Bauanträgen zu Sonderbauten im Genehmigungsverfahren nach § 66 HBO - Eintragung von Baulasten in das Baulastenverzeichnis gemäß § 85 HBO; Führung des Baulastenverzeichnisses; Löschung von Baulasten - Bauordnungsverfügungen gemäß §§ 62, 81, 82 HBO; Durchführung von Ersatzvornahmen gemäß § 74 HVwVG; Festsetzung von Zwangsgeldern gemäß § 76 HVwVG - Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren gemäß § 86 HBO und OWiG - Bauaufsichtliche Dienstleistungen; Weiterentwicklung des Geoinformationssystems für den Bereich der Bauaufsicht sowie Aufbau eines Workflowmanagementsystems - Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen gemäß WEG - Aufwendungen und Einnahmen für Gerichtskosten in verwaltungsgerichtlichen Verfahren	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	
Produktziel	- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen	
Kennzahlen	Anzahl der Verfahren nach § 65 HBO Plan 2025: Plan 2024: 1.050 Ist 2023: 875 Ist 2022: 833 Anzahl der Verfahren nach § 66 HBO Plan 2025: Plan 2024: 150 Ist 2023: 121 Ist 2022: 174 Anzahl der Sonderbauten nach § 66 HBO Plan 2025: Plan 2024: 130 Ist 2023: 101 Ist 2022: 111	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HBO, BauGB, BauNVO, HVwKostG, VwKostV, BaGebS, WEG, OwiG, HVwVfG, VwGO, AllgVwKostO, RSiedlG, HVwVG	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	0	-530
	5100200	Bauaufsichtsgebühren	5.595.000	5.595.000	5.550.500	4.090.066
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	42.500	42.500	42.500	4.153
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	85.000	85.000	85.000	93.360
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	100.000	100.000	100.000	14.582
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	231	231	229	233
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	13.464
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	91
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.822.731**	**5.822.731**	**5.778.229**	**4.215.419**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.184.170	4.102.129	3.661.018	3.451.644
	644-646	Versorgungsaufwendungen	168.626	165.320	169.815	201.473
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	17.672	17.672	21.084	16.133
	6055010	Treibstoffe VB 9221	6.000	6.000	6.500	5.097
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	0	2.570
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	44.533	42.413	99.889	55.372
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	100.000	100.000	100.000	7.436
	6710010	Leasing VB 9221	12.000	12.000	12.000	8.939
	6771300	Aufwendungen für Rechtsanwälte	5.000	5.000	5.000	5.189
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	100.000	100.000	100.000	106.551
	6790000	So.Aufw.f.Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	50.000	50.000	50.000	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	4.639	4.418	3.338	4.092
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	101
	6832010	Telefonkosten VB 9221	1.414	1.414	0	2.137
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	7.468
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	152
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	23.857	23.857	7.687	3.957
	6901010	Kfz-Versicherungsbeiträge VB 9221	4.200	4.200	4.000	2.799
	66	Abschreibungen	2.114	2.114	81.721	13.289
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	400	400	400	370
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.724.626**	**4.636.937**	**4.322.452**	**3.894.768**
		Verwaltungsergebnis	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.650**
	5761000	Säumniszuschläge	0	0	0	-2
	5762000	Mahngebühren	0	0	0	-31
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**-33**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.617**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**1.098.105**	**1.185.793**	**1.455.777**	**320.617**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.071.967	2.030.313	1.714.489	1.724.320
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-2.071.967**	**-2.030.313**	**-1.714.489**	**-1.724.320**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-973.862**	**-844.520**	**-258.711**	**-1.403.703**

Produkt 100101 Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht

Konten	Erläuterung
5100200	Die Erträge aus Bauaufsichtsgebühren steigen in 2024 u.a. wegen der Änderung der Gebührensatzung (s. HSK 2022/2023). Ab 2025 wird ein weiterer leichter Anstieg aufgrund u.a. steigender Fallzahlen erwartet.
6179000	Ansatz für Ersatzvornahmen, der Kostenersatz dazu ist unter SK 5490200 geplant.
6710010	Leasing Dienstwagen der Baukontrolleure/-kontrolleurinnen.
6779000	Aufwendungen für Kopieraufträge. Der Ansatz enthält darüber hinaus Aufwendungen für die Digitalisierung der Bauakten.
6790000	Aufwendungen für Beratungsleistungen.

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1	1	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**1**	**1**	**4**	**4**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	190.867	187.125	176.821	174.205
	644-646	Versorgungsaufwendungen	924	906	997	4.639
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749	1.680	2.523	4.643
	66	Abschreibungen	169	169	323	629
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**193.709**	**189.880**	**180.664**	**184.116**
		Verwaltungsergebnis	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.237	53.995	58.862	50.695
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-55.237**	**-53.995**	**-58.862**	**-50.695**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-248.945**	**-243.874**	**-239.522**	**-234.806**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Wohnbauförderung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Gewährung von Hessen- und Hessenbaudarlehen - Gewährung von Darlehen für den Neubau bzw. die Modernisierung von Mietwohnungen - Feststellung des Wohnungsbedarfes - Gewährung von Kostenzuschüssen zur Beseitigung baulicher Hindernisse - Beratung zum behindertengerechten Umbau von Wohnungen und des Wohnumfeldes - Fortbildungen von ehrenamtlich tätigen Wohnberaterinnen und Wohnberatern Fördergelder werden vom Land Hessen zur Verfügung gestellt.	
Produktverantwortlichkeit	9540 Soziales und Teilhabe	
Produktziel	- Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch rechtmäßige Gewährung von Darlehen und Zuschüssen zur Schaffung oder Modernisierung von Wohnraum	
Kennzahlen	Anzahl der Beratungen im laufenden Kalenderjahr Plan 2025: 450 Plan 2024: 330 Ist 2023: 445 Ist 2022: 312	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtlinien über die Förderung von selbstgenutztem Wohneigentum (Neubau und Bestandserwerb), Richtlinien über den sozialen Mietwohnungsbau - Neubau/Modernisierung, Richtlinie zur Förderung des behindertengerechten Umbaus von selbstgenutztem Wohneigentum, WoFG	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1002 Wohnbauförderung
Produkt 100201 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1	1	4	4
		Summe der ordentlichen Erträge	**1**	**1**	**4**	**4**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	190.867	187.125	176.821	174.205
	644-646	Versorgungsaufwendungen	924	906	997	4.639
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	14	14	255	56
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.517	1.451	1.730	1.627
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	16	16	110	130
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	58	56	0	1.208
	6832010	Telefonkosten VB 9221	14	14	0	136
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	893
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	49
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	129	129	428	544
	66	Abschreibungen	169	169	323	629
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**193.709**	**189.880**	**180.664**	**184.116**
		Verwaltungsergebnis	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-193.708**	**-189.879**	**-180.660**	**-184.112**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.237	53.995	58.862	50.695
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-55.237**	**-53.995**	**-58.862**	**-50.695**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-248.945**	**-243.874**	**-239.522**	**-234.806**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	20
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	25	25	21	17
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	4.011
		Summe der ordentlichen Erträge	**25**	**25**	**21**	**4.048**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	437.760	429.176	366.854	250.828
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.300	13.039	12.483	17.812
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.917	33.666	35.726	20.663
	66	Abschreibungen	226	226	7.535	384
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**485.203**	**476.108**	**422.597**	**289.694**
		Verwaltungsergebnis	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	221.109	217.369	156.926	127.290
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-221.109**	**-217.369**	**-156.926**	**-127.290**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-706.288**	**-693.452**	**-579.502**	**-412.936**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Denkmalschutz und -pflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellen von eigenständigen denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen - Erstellen von denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen im Rahmen von Bauanträgen - Ortstermine und Beratungen - Beteiligungen im Rahmen von TÖB-Verfahren (Träger öffentlicher Belange) - Einvernehmensherstellung mit dem Landesamt für Denkmalpflege Hessen - Heranziehen von Fachleuten für Sondergutachten - Organisation und Durchführung von Denkmalbeirats-Sitzungen	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	
Produktziel	- Schutz und Pflege von Kulturdenkmälern	
Kennzahlen	Archäologie: Stellungnahmen zu Bauanträgen und eigenständigen denkmalrechtlichen Verfahren Plan 2025: 37 Plan 2024: 38 Ist 2023: 45 Ist 2022: 40 Baudenkmalpflege: Stellungnahmen zu Bauanträgen und eigenständigen denkmalrechtlichen Verfahren Plan 2025: 360 Plan 2024: 370 Ist 2023: 404 Ist 2022: 486 TÖB-Verfahren: Stellungnahmen zu Bauanträgen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 5 Ist 2022: 10 Anzahl Beratungstermine an Sprechtagen Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 61 Ist 2022: 26 Anzahl Beratungstermine durch Ortstermine Plan 2025: Plan 2024: Ist 2023: 225 Ist 2022: 415	
Rechts-/Auftragsgrundlage	HDSchG, HBO, BauGB	

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	0	0	0	20
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	25	25	21	17
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	4.000
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**25**	**25**	**21**	**4.048**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	437.760	429.176	366.854	250.828
	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.300	13.039	12.483	17.812
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.892	1.892	1.944	1.200
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	4.768	4.541	9.210	4.119
	6771200	Aufwendungen für Sachverständige	7.500	7.500	7.500	2.612
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	3.500	3.500	3.000	2.523
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	497	473	308	337
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	7
	6832010	Telefonkosten VB 9221	151	151	0	159
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	753
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	4.325	4.325	4.325	0
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	11
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	2.554	2.554	709	294
	6910000	Mitgliedsbeiträge	8.730	8.730	8.730	8.647
	66	Abschreibungen	226	226	7.535	384
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	7
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**485.203**	**476.108**	**422.597**	**289.694**
		Verwaltungsergebnis	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-485.179**	**-476.083**	**-422.576**	**-285.646**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	221.109	217.369	156.926	127.290
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-221.109**	**-217.369**	**-156.926**	**-127.290**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-706.288**	**-693.452**	**-579.502**	**-412.936**

Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

Konten	Erläuterung
6771200	Sachverständige sind für restauratorische/bauhistorische Voruntersuchungen etc. erforderlich.
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (Denkmalbeirat).
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Dokumentationen, Material Denkmalbeirat, Zeitreise, Tag des offenen Denkmals etc.).
6910000	Mitgliedsbeitrag an den Verein Museumsstraße Odenwald-Bergstraße e.V. sowie an den Breuberg-Bund e. V.

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.420
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**5.420**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.300	187.000	112.000	114.311
	66	Abschreibungen	5.845	5.845	5.845	5.845
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**181.145**	**194.845**	**119.845**	**122.156**
		Verwaltungsergebnis	**-181.145**	**-194.845**	**-119.845**	**-116.736**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-181.145**	**-194.845**	**-119.845**	**-116.736**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-181.145**	**-194.845**	**-119.845**	**-116.736**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen	**-181.145**	**-194.845**	**-119.845**	**-116.736**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.420
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**5.420**
		Ordentliche Aufwendungen				
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.300	187.000	112.000	114.311
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**175.300**	**189.000**	**114.000**	**116.311**
		Verwaltungsergebnis	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft
Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Tierkörperbeseitigung - Beteiligung am Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd, Leistung von Zahlungen für die Tierkörperbeseitigung - Abfallwirtschaft allgemein - Erstattung von anteiligen Personalkosten - Mitgliedschaft beim Zweckverband Abfallverwertung Südhessen (ZAS)	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, KGG, TierNebG, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft
Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	5.420
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**5.420**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6171100	Aufwendungen für Fremdentsorgung	173.300	187.000	112.000	114.311
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	2.000	2.000	2.000	2.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**175.300**	**189.000**	**114.000**	**116.311**
		Verwaltungsergebnis	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-175.300**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**

Produkt **110101 Abfallwirtschaft**

Konten	Erläuterung
6171100	Aufwendungen für die Tierkörperbeseitigung an die Hessische Tierseuchenkasse (100.000 Euro) und für die Rekultivierung der ehemaligen Kreisdeponie Pfungstadt (2025: 87.000 Euro; 2026: 73.300 Euro).
7123000	Umlage an den Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd.

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	5.845	5.845	5.845	5.845
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.845**	**5.845**	**5.845**	**5.845**
		Verwaltungsergebnis	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung
Produkt 110201 Elektrizitätsversorgung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Elektrizitätsversorgung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Förderung von Elektromobilität im Landkreis Darmstadt-Dieburg und seinen 23 kreisangehörigen Kommunen - Förderung der Errichtung von Elektroladesäulen in den 23 kreisangehörigen Kommunen sowie an den beiden Kreishäusern in Darmstadt und Dieburg Unter diesem Produkt wird die Abschreibung für die im Jahr 2017 erfolgten Investitionszuweisungen zur Errichtung von E-Ladesäulen verbucht.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse, Projektmaßnahme zur Umsetzung des Integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Landkreis Darmstadt-Dieburg und seinen 23 kreisangehörigen Kommunen	

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Elektrizitätsversorgung
Produkt 110201 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	66	Abschreibungen	5.845	5.845	5.845	5.845
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**5.845**	**5.845**	**5.845**	**5.845**
		Verwaltungsergebnis	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**	**-5.845**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	650	650	650
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	321.843	321.843	319.350	320.018
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	413.201	413.201	422.398	436.477
	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	7.000	7.000	1.603.481
		Summe der ordentlichen Erträge	**742.694**	**742.694**	**749.398**	**2.360.627**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	50.621	49.628	49.868	73.532
	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.449	22.989	25.047	40.932
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516.849	516.846	572.883	412.096
	66	Abschreibungen	744.506	744.506	779.229	703.466
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.670.000	24.684.000	24.102.000	23.649.924
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105	2.105	2.105	2.129
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**27.007.530**	**26.020.074**	**25.531.132**	**24.882.080**
		Verwaltungsergebnis	**-26.264.836**	**-25.277.380**	**-24.781.734**	**-22.521.452**
	56,57	Finanzerträge	18.790	19.880	20.895	21.912
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**18.790**	**19.880**	**20.895**	**21.912**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-26.246.046**	**-25.257.500**	**-24.760.839**	**-22.499.540**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-26.246.046**	**-25.257.500**	**-24.760.839**	**-22.499.540**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.686	30.431	29.586	31.859
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-30.686**	**-30.431**	**-29.586**	**-31.859**
		Jahresergebnis nach internen	**-26.276.733**	**-25.287.931**	**-24.790.426**	**-22.531.399**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	650	650	650
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	321.843	321.843	319.350	320.018
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	413.201	413.201	422.398	436.478
	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000	7.000	7.000	7.467
		Summe der ordentlichen Erträge	**742.694**	**742.694**	**749.398**	**764.613**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	36.506	35.790	32.752	28.984
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.911	16.579	16.450	38.148
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516.713	516.713	572.696	410.074
	66	Abschreibungen	744.493	744.493	779.207	703.415
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	473.000	473.000	473.000	472.830
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	26
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.787.623**	**1.786.575**	**1.874.106**	**1.653.477**
		Verwaltungsergebnis	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.982	17.839	17.847	14.411
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-17.982**	**-17.839**	**-17.847**	**-14.411**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.062.911**	**-1.061.720**	**-1.142.555**	**-903.275**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Kreisstraßen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Kreisstraßen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1201 Kreisstraßen
Produkt 120101 Kreisstraßen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	650	650	650	650
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	321.843	321.843	319.350	320.018
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	413.201	413.201	422.398	436.478
	5330000	Schadensersatz-/Versicherungsleistungen	7.000	7.000	7.000	3.767
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	3.701
		Summe der ordentlichen Erträge	**742.694**	**742.694**	**749.398**	**764.613**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	36.506	35.790	32.752	28.984
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.911	16.579	16.450	38.148
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	47	47	63	46
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	50.000	50.000	90.000	40.236
	6165000	Instandhaltung Sachanlagen, Infrastrukturvermögen	466.500	466.500	482.000	369.317
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	500	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	60	60	79	35
	6832010	Telefonkosten VB 9221	66	66	0	121
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	6
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	202
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	106
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	41	41	54	4
	66	Abschreibungen	744.493	744.493	779.207	703.415
	7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	473.000	473.000	473.000	472.830
	7020000	Grundsteuer	0	0	0	26
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.787.623**	**1.786.575**	**1.874.106**	**1.653.477**
		Verwaltungsergebnis	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.044.929**	**-1.043.881**	**-1.124.708**	**-888.864**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.982	17.839	17.847	14.411
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-17.982**	**-17.839**	**-17.847**	**-14.411**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.062.911**	**-1.061.720**	**-1.142.555**	**-903.275**

Produkt 120101 Kreisstraßen

Konten	Erläuterung
5110000	Erträge aus Sondernutzungsgebühren.
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen für Schäden an Kreisstraßen.
5421000	Zuweisung zu den Ausgaben für Straßen nach dem HFAG basierend auf der vorläufigen Festsetzung 2024.
6120000	Machbarkeitsprüfungen, Gutachten sowie Planungen von Maßnahmen an Kreisstraßen
6165000	Mittel für die Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen.
7171000	An das Land Hessen zu leistende Pauschale gemäß der Vereinbarung zur Übertragung von Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben an Kreisstraßen auf das Land Hessen.

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.596.015
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**1.596.015**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.115	13.838	17.116	44.548
	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.538	6.410	8.597	2.784
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136	133	188	2.022
	66	Abschreibungen	13	13	22	51
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.197.000	24.211.000	23.629.000	23.177.095
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105	2.105	2.105	2.104
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**25.219.907**	**24.233.499**	**23.657.027**	**23.228.604**
		Verwaltungsergebnis	**-25.219.907**	**-24.233.499**	**-23.657.027**	**-21.632.589**
	56,57	Finanzerträge	18.790	19.880	20.895	21.913
		Finanzergebnis	**18.790**	**19.880**	**20.895**	**21.913**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.201.117**	**-24.213.619**	**-23.636.132**	**-21.610.677**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.201.117**	**-24.213.619**	**-23.636.132**	**-21.610.677**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.705	12.593	11.739	17.448
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-12.705**	**-12.593**	**-11.739**	**-17.448**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-25.213.823**	**-24.226.212**	**-23.647.872**	**-21.628.125**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 ÖPNV

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	ÖPNV
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Beteiligung am Zweckverband DADINA sowie an der RMV GmbH, HEAG mobiBus Verwaltungs-GmbH, HEAG mobiBus GmbH und Co. KG, HEAG mobilo GmbH, ivm GmbH - Zahlung von Umlagen und Ausgleichsverpflichtungen	
Produktverantwortlichkeit	9104 Büro des Ersten Kreisbeigeordneten 9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Hessisches ÖPNVG, KGG, Beihilferecht, KA- und KT-Beschlüsse	

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 1202 ÖPNV
Produkt 120201 ÖPNV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	1.596.015
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**1.596.015**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.115	13.838	17.116	44.548
	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.538	6.410	8.597	2.784
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	23	23	29	31
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	0	922
	6730010	Gebühren Software VB 9222	0	0	0	559
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	63	0
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	47	43	54	108
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	6
	6832010	Telefonkosten VB 9221	33	33	0	146
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	38
	6850000	Reisekosten	0	0	0	1
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	109
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	66
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	33	33	42	36
	66	Abschreibungen	13	13	22	51
	7123000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbänden dgl.	14.658.000	13.282.000	13.615.000	13.645.000
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	10.539.000	10.929.000	10.014.000	9.532.095
	7420000	Kapitalertragsteuer	1.995	1.995	1.995	1.994
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	110	110	110	110
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**25.219.907**	**24.233.499**	**23.657.027**	**23.228.604**
		Verwaltungsergebnis	**-25.219.907**	**-24.233.499**	**-23.657.027**	**-21.632.589**
	5630000	Ertr.a.Beteil.an nicht verb.Untern. (Gewinnabf.)	13.290	13.290	13.290	13.294
	5730000	Bürgschaftsprovisionen	5.500	6.590	7.605	8.619
		Finanzergebnis	**18.790**	**19.880**	**20.895**	**21.913**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-25.201.117**	**-24.213.619**	**-23.636.132**	**-21.610.677**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-25.201.117**	**-24.213.619**	**-23.636.132**	**-21.610.677**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.705	12.593	11.739	17.448
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-12.705**	**-12.593**	**-11.739**	**-17.448**
		Jahresergebnis nach internen	**-25.213.823**	**-24.226.212**	**-23.647.872**	**-21.628.125**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Leistungsbeziehungen				

Produkt **120201 ÖPNV**

Konten	Erläuterung
5630000	Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.
5730000	Avalprovision HEAG mobilo GmbH.
7123000	Verbandsumlage an den Zweckverband DADINA. Vorläufige Berechnung (2025: 13.282.000 Euro; 2026: 14.658.000 Euro).
7126000	Der Ansatz beinhaltet die Defizitausgleichszahlung an die HEAG mobilo GmbH (2025: 10.458.000 Euro; 2026: 10.027.000 Euro) sowie die Gesellschafterumlage an die RMV GmbH (2025: 433.000 Euro; 2026: 474.000 Euro) und an die ivm GmbH (38.000 Euro).
7420000	Kapitalertragsteuer auf Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.
7490000	Solidaritätszuschlag auf Erträge aus der Ausgleichszahlung HEAG Holding AG.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.000	84.000	74.000	142.808
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.269.126	1.515.047	1.536.797	1.514.846
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	280.000	327.187	280.000	168.055
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	400	400	460	460
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	221.926
		Summe der ordentlichen Erträge	**1.633.526**	**1.926.634**	**1.891.257**	**2.048.097**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.035.099	2.182.862	2.069.415	1.920.237
	644-646	Versorgungsaufwendungen	128.909	129.838	119.379	101.500
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.554	442.018	401.301	235.725
	66	Abschreibungen	2.459	2.532	2.187	2.049
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	86.150	213.550	210.550	214.384
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	2.000
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.649
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**2.646.671**	**2.972.301**	**2.804.333**	**2.477.546**
		Verwaltungsergebnis	**-1.013.145**	**-1.045.667**	**-913.076**	**-429.449**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-1.013.145**	**-1.045.667**	**-913.076**	**-429.449**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-1.013.145**	**-1.045.667**	**-913.076**	**-429.449**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	455.624	456.235	308.809	279.041
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.543.918	1.608.712	1.303.013	1.171.683
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-1.088.293**	**-1.152.476**	**-994.203**	**-892.641**
		Jahresergebnis nach internen	**-2.101.439**	**-2.198.143**	**-1.907.280**	**-1.322.091**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	411	411	411	410
		Summe der ordentlichen Erträge	**411**	**411**	**411**	**410**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.915	3.838	8.372	2.295
	644-646	Versorgungsaufwendungen	462	453	0	37
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54	48	41	47
	66	Abschreibungen	4	4	3	3
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.436**	**4.343**	**8.416**	**2.383**
		Verwaltungsergebnis	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.997	3.871	3.401	2.885
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.997**	**-3.871**	**-3.401**	**-2.885**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.021**	**-7.803**	**-11.406**	**-4.857**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- An-/Aberkennung der kleingärtnerischen Gemeinnützigkeit - Regelmäßige Prüfung der Geschäftsführung der Kleingartenorganisationen	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	BKleingG, § 6 Abs. 1 Nr. 8 LFN-ZustV	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	51	51	51	51
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	360	360	360	360
		Summe der ordentlichen Erträge	**411**	**411**	**411**	**410**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.915	3.838	8.372	2.295
	644-646	Versorgungsaufwendungen	462	453	0	37
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	9	8	8	7
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	6	5	5	5
	6730010	Gebühren Software VB 9222	23	20	16	11
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	7	5	5	4
	6832010	Telefonkosten VB 9221	3	3	0	4
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	2
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	9
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	1
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	7	7	7	4
	66	Abschreibungen	4	4	3	3
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**4.436**	**4.343**	**8.416**	**2.383**
		Verwaltungsergebnis	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-4.025**	**-3.932**	**-8.005**	**-1.973**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.997	3.871	3.401	2.885
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-3.997**	**-3.871**	**-3.401**	**-2.885**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-8.021**	**-7.803**	**-11.406**	**-4.857**

Produkt 130101 Überwachung v. Kleingartenorganisationen

Konten	Erläuterung
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.800	3.800	3.750	3.485
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.800**	**3.800**	**3.750**	**3.485**
		Ordentliche Aufwendungen				
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.700	36.700	36.650	36.311
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.500	9.000	9.000	7.765
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.200**	**45.700**	**45.650**	**44.076**
		Verwaltungsergebnis	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Mitgliedschaften bei den Wasserverbänden Gersprenzgebiet und Hessisches Ried - Verwaltungskostenbeteiligung beim Wasserverband Gersprenzgebiet - Mitgliedschaften von Groß-Umstadt und Otzberg im Wasserverband Mümling	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung 9221 Zentrale Dienste	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	WVG, Verbandssatzungen	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	3.800	3.800	3.750	3.485
		Summe der ordentlichen Erträge	**3.800**	**3.800**	**3.750**	**3.485**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6910000	Mitgliedsbeiträge	36.700	36.700	36.650	36.311
	7173000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	9.500	9.000	9.000	7.765
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**46.200**	**45.700**	**45.650**	**44.076**
		Verwaltungsergebnis	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-42.400**	**-41.900**	**-41.900**	**-40.591**

Produkt 130201 Wasser-, Boden- und Deichverbände

Konten	Erläuterung
5482000	Erstattung des Mitgliedsbeitrages an den Wasserverband Mümling durch die Gemeinde Otzberg und die Stadt Groß-Umstadt.
6910000	Mitgliedsbeiträge Wasserverband Hessisches Ried (32.000 Euro), Wasserverband Gersprenzgebiet (900 Euro) und Wasserverband Mümling (3.800 Euro).
7173000	Anteilige Personalkostenerstattung an den Wasserverband Gersprenzgebiet.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.000	83.000	73.000	140.408
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	461.784	707.705	729.505	487.518
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	280.000	327.187	280.000	168.056
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	400	400	460	460
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	221.864
		Summe der ordentlichen Erträge	**825.184**	**1.118.292**	**1.082.965**	**1.018.306**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.239.053	1.402.426	1.332.871	1.202.320
	644-646	Versorgungsaufwendungen	116.364	117.539	101.248	81.253
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.264	364.713	326.209	163.447
	66	Abschreibungen	1.788	1.904	1.668	1.476
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	74.000	201.900	198.900	203.960
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	2.000
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.649
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.746.969**	**2.089.982**	**1.962.396**	**1.656.105**
		Verwaltungsergebnis	**-921.785**	**-971.690**	**-879.431**	**-637.799**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-921.785**	**-971.690**	**-879.431**	**-637.799**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-921.785**	**-971.690**	**-879.431**	**-637.799**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	455.624	456.236	308.810	186.889
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.130.391	1.215.838	956.925	780.057
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-674.767**	**-759.603**	**-648.115**	**-593.169**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.596.552**	**-1.731.293**	**-1.527.546**	**-1.230.967**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Dauerhafter Schutz, Pflege, Entwicklung und Wiederherstellung von Natur und Landschaft, unter Wahrung - der biologischen Vielfalt - der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushalts einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter - der Vielfalt, Eigenart und Schönheit sowie des Erholungswerts von Natur und Landschaft	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft; Erhalt und Förderung der biologischen Vielfalt	
Kennzahlen	Verfolgung von widerrechtlichen Verfahren im Außenbereich und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten Plan 2025: 50 Plan 2024: 80 Ist 2023: 51 Ist 2022: 82 Artenschutzrechtliche, naturschutzrechtliche und forstrechtliche Verfahren sowie Beteiligungen durch andere Behörden Plan 2025: 850 Plan 2024: 200 Ist 2023: 907 Ist 2022: 232 Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen Naturschutz Plan 2025: 25 Plan 2024: 25 Ist 2023: 20 Ist 2022: 16	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BNatSchG, HeNatG, Richtlinie 85/337/EWG, Richtlinie 92/43/EWG, Richtlinie 2006/123/EG, Richtlinie 2009/147/EG, Kompensations-VO, HLPG, HUIG, UVPG, Umweltschadensgesetz, Bundesartenschutz-VO, Bodenschutzgesetz, HBO,WRRL, HFO, HJagdG, Biodiversitätsstrategie der Bundesregierung, Bundeswaldgesetz, Hess. Forstrecht	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	80.000	80.000	70.000	138.039
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	3.000	3.000	3.000	2.369
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	5.000	5.000	10.000	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	400	400	460	460
	5380000	Herabsetz./Auflös. Rückstellung	0	0	0	6.400
	5380010	Herabsetz./Auflös.Rückstellung Pensionen/Beihilfe	0	0	0	215.425
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	21
		Summe der ordentlichen Erträge	**88.400**	**88.400**	**83.460**	**362.714**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	725.948	711.713	726.411	641.572
	644-646	Versorgungsaufwendungen	101.609	99.617	98.452	61.759
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.498	1.421	1.383	1.317
	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	0	55
	6120000	Entwickl.-/Versuchs-/Konstr.-Arbeiten d. Dritte	10.000	10.000	10.000	7.136
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.031	932	907	910
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	5.000	5.000	10.000	0
	6730010	Gebühren Software VB 9222	3.953	3.588	2.811	2.282
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	1.500	1.500	3.500	3.740
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.227	932	793	874
	6832010	Telefonkosten VB 9221	565	536	0	882
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	428
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	2.338
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	3.000	1.242
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	181
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.289	1.223	1.190	826
	6900000	Beiträge gebäude-/inventarbezogene Versicherung	50	50	50	0
	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	100	33
	66	Abschreibungen	1.408	1.372	1.233	959
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	24.000	24.000	24.000	24.400
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	50.000	50.000	47.000	45.437
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	0	0	0	2.000
	7020000	Grundsteuer	1.500	1.500	1.500	1.649
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**933.678**	**916.485**	**932.330**	**800.020**
		Verwaltungsergebnis	**-845.278**	**-828.085**	**-848.870**	**-437.306**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-845.278**	**-828.085**	**-848.870**	**-437.306**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-845.278**	**-828.085**	**-848.870**	**-437.306**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	441.016	424.210	361.023	324.250
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-441.016**	**-424.210**	**-361.023**	**-324.250**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-1.286.293**	**-1.252.294**	**-1.209.893**	**-761.555**

Produkt 130301 Ordnungsaufgaben der UNB

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren für Ordnungsmaßnahmen im Bereich des Naturschutzes. Gebühren steigen aufgrund erhöhter Bautätigkeit.
6120000	Für den Kooperationsvertrag mit der TU Darmstadt, Fachbereich Biologie, werden 6.000 Euro benötigt. Zur Gutachtenerstellung und für sonstige Kosten fallen etwa 4.000 Euro an.
6179000	Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Ersatzvornahmen, die entsprechende Erstattung ist unter dem SK 5490200 geplant (je 5.000 Euro).
6780200	Entschädigung ehrenamtlicher Tätigkeit gemäß § 18 HKO in Verbindung mit § 27 HGO (hier: Vogelschutzbeauftragte/r). Ab 2024 entfällt die Zahlung der Sitzungsgelder an den Naturschutzbeirat. Nach dem voraussichtlichen Ergebnis 2024 kann eine weitere Reduzierung des Ansatzes ab 2025 vorgenommen werden (1.500 Euro).
6861000	Der Ansatz beinhaltet die Öffentlichkeitsarbeit bei den Projekten 'Beweidung des NATURA 2000 - Truppenübungsplatz Babenhausen', 'Wiederansiedlung des Bibers', 'Messeler Hügelland', Maßnahmen im Rahmen der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie (WRRL), 'Muna Münster' und der Reihe 'Quer durchs Artenreich' (Nachfolge Biotoptouren).
6909000	Beiträge an die Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft.
7020000	Grundsteuer für Grundstücke zu Naturschutzzwecken.
7128000	Es handelt sich hierbei um Zuschüsse für Naturschutzmaßnahmen gemäß Förderrichtlinien (4.000 Euro), Verbandszuschüsse und Kreisbeauftragte für Vogelschutz (7.000 Euro), Infomaterial (400 Euro), Artenschutzmaßnahmen wie bspw. Artendatenbank, Nisthilfen und Amphibienzäune (6.600 Euro) sowie für eine Streuobstaktion (6.000 Euro).
7178000	Erstattungen im Rahmen der Pflege von Naturdenkmalen, Naturschutzgebieten und Naturschutzprojektflächen (25.000 Euro). Für die Weiterführung des Projektes 'Messeler Hügelland' werden zusätzlich 25.000 Euro benötigt. Dabei werden in einem Teil des Projektes 'Messeler Hügelland' obligatorische Pflegemaßnahmen durchgeführt.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Erstellung der Bewirtschaftungspläne in den NATURA 2000-Gebieten im Offenland - Umsetzung der Maßnahmen über freiwillige Verträge und weitere Finanzierungsmöglichkeiten - Erstellung des Regionalen Agrarumweltkonzepts, regelmäßige Aktualisierung der Gebietskulissen und Fortschreibung - Akquise im Bereich des Vertragsnaturschutzes zur Umsetzung von NATURA 2000 und der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) über Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen (AUKM) - Annahme und Bearbeitung von AUKM-Anträgen - Entscheidung über den Vertragsabschluss unter Beachtung der Mittelkontingentierung - Abschluss von AUKM-Rahmenverträgen - Bewilligung der jährlichen Auszahlung - Erfolgskontrolle der durchgeführten Maßnahmen Vor-Ort	
Produktverantwortlichkeit	9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Verbesserung von Offenlandstrukturen in NATURA 2000-Gebieten - Förderung der biologischen Vielfalt, des Wasser-, Boden- und Klima-schutzes sowie der Erhaltung der Kulturlandschaft	
Kennzahlen	Anzahl der geförderten Einzelmaßnahmen Plan 2025: 110 Plan 2024: 120 Ist 2023: 95 Ist 2022: 90	
Rechts-/Auftragsgrundlage	Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats als Behörde der Landesverwaltung,BNatSchG, HeNatG, Vertrag über die Zusammenarbeit der Investitionsbank Hessen und der Hessischen Landkreise im Rahmen der Agrarförderung für den ländlichen Raum, "NATURA 2000-Richtlinien" [Richtlinie 92/43/EWG (FFH-Richtlinie), Richtlinie 79/409/EWG (Vogelschutzrichtlinie)], EPLR-Anwendung der Projektauswahlkriterien, HIAP-Richtlinie, RAK, Erlass des HMUELV zur Umsetzung der WRRL von März 2011,WRRL - Maßnahmenprogramm und Bewirtschaftungsplan, Dienstanweisung zur Wahrnehmung der Funktionen der Zahlstelle	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1303 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	56.507	69.407	69.407	30.066
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	400.277	600.277	600.277	372.437
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	0	12.000	28.800	65.548
	5482011	Personalkostenerstattungen von Gemeinden	0	21.021	21.021	19.468
	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	280.000	327.187	280.000	168.056
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	19
		Summe der ordentlichen Erträge	**736.784**	**1.029.892**	**999.505**	**655.593**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	513.105	690.713	606.460	560.748
	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.755	17.922	2.796	19.494
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	791	1.110	1.108	1.095
	6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.	280.000	280.000	280.000	124.526
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	545	728	726	756
	6730010	Gebühren Software VB 9222	2.088	2.803	2.252	1.897
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	648	728	636	726
	6832010	Telefonkosten VB 9221	298	419	0	733
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	356
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	2.500	6.800	1.674
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	47.187	0	8.544
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	151
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	681	956	953	686
	6910000	Mitgliedsbeiträge	0	0	0	60
	66	Abschreibungen	379	532	435	517
	7127000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	0	0	0	5.000
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0	27.900	27.900	0
	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	100.000	100.000	93.164
	7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	0	35.960
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**813.291**	**1.173.498**	**1.030.066**	**856.085**
		Verwaltungsergebnis	**-76.507**	**-143.606**	**-30.561**	**-200.493**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-76.507**	**-143.606**	**-30.561**	**-200.493**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-76.507**	**-143.606**	**-30.561**	**-200.493**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	233.751	335.393	287.092	268.919
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-233.751**	**-335.393**	**-287.092**	**-268.919**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-310.258**	**-478.999**	**-317.653**	**-469.412**

Produkt 130302 Landschaftspflegekonz./Vertragsnatursch.

Konten	Erläuterung
5421000	Zuweisung des Landes zur Finanzierung von Landschaftspflegearbeiten durch Dritte sowie dem Rastgänse- und dem Feldflurprojekt (280.000 Euro). Zusätzlich werden hier in 2025 die Zuschüsse des Ökoaktionsplans Projekt 'Kichererbse' geplant (47.187 Euro)
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet. Darüber hinaus enthält der Ansatz bis 2025 eine Erstattung vom Land für die Ökomodellregion (SK 5481000: 12.900 Euro, SK 5481011: 200.000 Euro). Die Ökomodellregion läuft zum 31.12.2025 aus.
5482000	Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden für die Ökomodellregion (siehe SK 7128000). Die Ökomodellregion läuft zum 31.12.2025 aus.
5482011	Personalkostenerstattung durch den Landkreis Groß-Gerau für die Ökomodellregion. Der Odendwaldkreis und der Kreis Bergstraße tragen die Personalkosten selbst, die Stadt Darmstadt beteiligt sich nicht an den Personalkosten. Die Ökomodellregion läuft zum 31.12.2025 aus.
6100000	Aufwand für Landschaftspflegearbeiten sowie für das Rastgänse- und das Feldflurprojekt. In gleicher Höhe sind dafür Zuweisungen vom Land geplant (SK 5421000).
7128000	Aufwendungen im Rahmen der Ökomodellregion. Erstattungen dazu sind unter SK 5482000 geplant. Die Ökomodellregion läuft zum 31.12.2025 aus.
7172000	Weitergabe von Personalkostenerstattungen des Landes (SK 5481011) für die Ökomodellregion an den Odenwaldkreis und den Kreis Bergstraße. Die Ökomodellregion läuft zum 31.12.2025 aus.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	2.400
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	803.131	803.131	803.131	1.023.433
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	62
		Summe der ordentlichen Erträge	**804.131**	**804.131**	**804.131**	**1.025.895**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	792.131	776.598	728.172	715.622
	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.083	11.846	18.131	20.210
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.536	40.558	38.402	35.920
	66	Abschreibungen	667	624	517	571
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.650	2.650	2.650	2.660
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**849.067**	**832.276**	**787.872**	**774.983**
		Verwaltungsergebnis	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	92.153
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	409.530	389.003	342.687	388.742
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-409.530**	**-389.003**	**-342.687**	**-296.589**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-454.466**	**-417.148**	**-326.428**	**-45.676**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Land- und Forstwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Landwirtschaftsförderung - Vollzug des Berufsstandsmitwirkungsgesetzes - Grundstückverkehrsbehörde - Cross-Compliance-Kontrollen (CC) - Siedlungsbehörde, Siedlungsunternehmen - Besondere Ernte- und Qualitätsermittlung (BEE) - Direktzahlungen (Betriebsprämie 1000 Antragsteller (AS), Ausgleichszulage 95 AS) - Investitionsförderung - Stellungnahmen zu fachübergreifenden Planungen und als Träger öffentlicher Belange "Landwirtschaft" und "Feldflur" - Agrarökonomische Stellungnahmen und Fachbeiträge Land- und Forstwirtschaft allg. - Zuwendung der Kreisverbände zur Förderung des Obstbaues, der Garten- und Landschaftspflege und des Regionalbauernverbandes Starkenburg e.V. zur Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben: Kreisverband Obst- u. Gartenbau Darmstadt e.V. Kreisverband Obst- u. Gartenbau Dieburg e.V. Regionalbauernverband Starkenburg e.V. Forstrechtliche Genehmigungen - Bearbeitung von Anträgen auf Waldrodung bzw. Waldneuanlage gemäß Hessischem Forstgesetz - Beteiligung der gesetzlich vorgeschriebenen Institutionen, ggf. auch der Landwirtschaftsabteilung und der betroffenen Kommune - bei entsprechender Größe Prüfung auf die Notwendigkeit einer Einzelfallvorprüfung gemäß UVPG incl. Bekanntmachung des Ergebnisses - Erstellung des Forstbescheids - ggf. Berechnung der Walderhaltungsabgabe und Erstellung eines Bescheids über die Erhebung derselben - Kontrolle der Durchführung der beantragten Maßnahmen	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	BerufsstandsmitwG, § 2 Abs. 1 EntschV, GrdstVG, RSiedlG, LPachtVG, LwVG, FamFG, HessVwVfG, BGB, ZPO; § 6 Abs. 1 Nr. 6a/b/c LFN-ZustV, Anh. III VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 3 VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 4 VO (EG) Nr. 73/2009, Anh. II RA 9 VO (EG) Nr. 73/2009, Art. 51 (1.2) VO (EG) 1698/2005, § 6 Abs. 1 Nr. 1 LFN-ZustV, RSiedlG, AVO z. RSiedlG, Milchquotenverordnung, § 47 i.V.m. § 44 AgrStatG, EU-Verordnungen, z. B. VO (EG) Nr. 73/2009, VO (EG) Nr. 1120/09, VO (EG) Nr. 1121/09, VO (EG) Nr. 1122/09; Marktordnungsgesetz, BetriebsprämiendurchführungsG, BetriebsprämiendurchführungsV, InVeKoS-V, GAP-AusführungsV, EU-Verordnungen (darunter die sogen. ELER-VO); die EFP Richtlinien des Landes Hessen, Landeshaushaltsordnung einschl. der vorläufigen VV, KT- und KA-Beschlüsse, HFG, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1304 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	1.000	1.000	1.000	2.400
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	99.348	99.348	99.348	128.700
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	703.783	703.783	703.783	894.733
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	62
		Summe der ordentlichen Erträge	**804.131**	**804.131**	**804.131**	**1.025.895**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	792.131	776.598	728.172	715.622
	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.083	11.846	18.131	20.210
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.391	1.301	1.317	1.208
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	958	853	864	834
	6730010	Gebühren Software VB 9222	3.671	3.285	2.677	2.093
	6780000	Aufwendungen für Ehrenamtliche	31.350	31.350	31.350	26.243
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	1.140	853	756	1.390
	6832010	Telefonkosten VB 9221	524	491	0	809
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	393
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	1.571
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	1.000	1.000	0	455
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	166
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	1.197	1.120	1.134	757
	6910000	Mitgliedsbeiträge	305	305	305	0
	66	Abschreibungen	667	624	517	571
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.650	2.650	2.650	2.660
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**849.067**	**832.276**	**787.872**	**774.983**
		Verwaltungsergebnis	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-44.936**	**-28.145**	**16.259**	**250.912**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	409.530	389.003	342.687	296.589
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-409.530**	**-389.003**	**-342.687**	**-296.589**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-454.466**	**-417.148**	**-326.428**	**-45.676**

Produkt 130401 Land- und Forstwirtschaft

Konten	Erläuterung
5100000	Erträge aus Genehmigungen zur Rodung (Forstrecht).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
6780000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten: Ortslandwirte, Kreislandwirte und Gebietsagrarausschussmitglieder.
6910000	Mitgliedsbeitrag an die Deutsche Landwirtschafts-Gesellschaft (DLG).
7128000	Zuschüsse an den Regionalbauernverband Starkenburg e.V. (950 Euro), den Kreisverband Obst- und Gartenbau Darmstadt e.V. (850 Euro) sowie den Kreisverband Obst- und Gartenbau Dieburg e.V. (850 Euro).

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.500	9.500	9.500	3.577
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	179.841	179.841	179.841	179.084
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	5	9	9
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**189.346**	**189.346**	**189.350**	**182.682**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.210	298.242	308.981	259.524
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.737	16.409	17.457	17.968
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.159	6.888	10.581	7.984
	66	Abschreibungen	206	197	3.517	586
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	3.000	3.000	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	3
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**331.312**	**324.737**	**340.536**	**286.068**
		Verwaltungsergebnis	**-141.966**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-141.966**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-141.966**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	145.395	141.427	155.423	148.288
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-145.395**	**-141.427**	**-155.423**	**-148.288**
		Jahresergebnis nach internen	**-287.361**	**-276.818**	**-306.609**	**-251.673**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.500	9.500	9.500	3.578
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	179.841	179.841	179.841	179.084
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	5	9	10
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**189.346**	**189.346**	**189.350**	**182.683**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.210	298.242	308.981	259.525
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.737	16.409	17.457	17.969
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.159	6.889	10.581	7.985
	66	Abschreibungen	206	197	3.518	586
	72	Transferaufwendungen	3.000	3.000	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	4
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**331.313**	**324.737**	**340.537**	**286.068**
		Verwaltungsergebnis	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	145.395	141.427	155.423	148.288
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-145.395**	**-141.427**	**-155.423**	**-148.288**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-287.362**	**-276.818**	**-306.609**	**-251.674**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutzmaßnahmen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Immissionsschutz - Anlagenüberwachung - Anordnung von Maßnahmen zum Immissionsschutz - Genehmigung für den ausnahmsweisen Betrieb bestimmter Maschinen und Geräte an Sonn- und Feiertagen und zur Nachtzeit - Bearbeitung von Bürgerbeschwerden und -anfragen Schornsteinfegerwesen - Aufsicht über die Bezirksschornsteinfegermeister/innen - Bescheide rückständige Schornsteinfegergebühren - Bescheide über Durchführung von Schornsteinfegerarbeiten - Ersatzvornahme - Bearbeitung von Bürgerbeschwerden und -anfragen - Betriebs- und Flächenkontrollen - Durchführung von Pflanzenschutzkontrollen - Kontrolle der Düngung auf landwirtschaftlich genutzten Flächen - Überwachung der Klärschlamm- und Bioabfallausbringung - Probenahme im Rahmen der Düngemittelverkehrskontrolle - Integriertes Mess- und Informationssystem zur Überwachung der Umweltradioaktivität (IMIS)	
Produktverantwortlichkeit	9410 Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz 9411 Landwirtschaft und Umwelt	
Produktziel	- Wahrung der immissionsschutzrechtlichen Bestimmungen und der Bestimmungen im Schornsteinfegerwesen	
Kennzahlen	Anzahl immisionsschutzrechtlicher Verfahren Plan 2025: 1300 Plan 2024: 50 Ist 2023: 40 Ist 2022: 520 Anzahl der Verfahren im Schornsteinwegerwesen Plan 2025: 230 Plan 2024: 200 Ist 2023: 227 Ist 2022: 160 Hw. zu immisionsschutzrechtlicher Verfahren: zum 31.12.2024 ist die Frist für Nachrüstung/ Austausch von Einzelraumfeuerungsanlagen ausgelaufen; säumige Betreiber sind deshalb 2025 in der Bearbeitung; die Kalkulation beruht auf der vergleichbaren Rechtslage in 2021 mit damals 1250 Fällen Hw. zu Verfahren im Schornsteinwegerwesen: wegen anhaltender Inflation/ gestiegenen Verbraucherpreisen ist mit einem weiteren Anstieg der Fallzahlen zu rechnen (Bürger, die sich den Schornsteinfeger nicht leisten können/ wollen)	
Rechts-/Auftragsgrundlage	BImSchG, 1.BImSchV, 32. BImSchV, TA Lärm, TA Luft, AVwV Baulärm, FreizeitlärmRL, GIRL, Hess. VwKostG, AllgVwKostO, VwKostO-MUELV; SchfHwG, KÜO, HessVwVG, Hess.VwKostG, AllgVwKostO, VwKostO, VO (EG) Nr. 1107/2009 vom 21.10.2009; Pflanzenschuzgesetz vom 06.02.2012; Pflanzenschutz-Anwendungs-VO vom 10.11.1992; Verordnung über Pflanzenschutzmittel und-Geräte vom 17.08.1998; Pflanzenschutz-SachkundeVO vom 28.07.1987; Chemikaliengesetz vom 25.07.1994; BienenschutzVO vom 22.07.1992; GefahrstoffVO vom 26.10.1993; Düngeverordnung vom 27.02.2007; WDüngV v. 21.07.2010, AbfKlärV vom 15.04.1992; BioAbfV vom 21.09.1998; DüMV vom 16.12.2008; StrVG vom 19.12.1986	

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5100000	Öff.-rechtl. Verwaltungsgebühren Allgemein	7.500	7.500	7.500	3.578
	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	1.000	1.000	1.000	0
	5150300	Erträge aus Zwangsgeldern	1.000	1.000	1.000	0
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	21.875	21.875	21.875	22.014
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	154.966	154.966	154.966	154.721
	5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen	3.000	3.000	3.000	2.349
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5	5	9	10
	5392010	Eigenbeteil. Wahlleist. HBeihVO-Beamte	0	0	0	11
		Summe der ordentlichen Erträge	**189.346**	**189.346**	**189.350**	**182.683**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	304.210	298.242	308.981	259.525
	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.737	16.409	17.457	17.969
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	723	704	1.188	983
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	1.212	1.142	4.355	2.507
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	3.000	3.000	3.000	1.725
	6730010	Gebühren Software VB 9222	879	793	634	547
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	500	395
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	375	303	317	378
	6820010	Porto und Versandkosten VB 9221	0	0	0	4
	6832010	Telefonkosten VB 9221	157	150	0	300
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	103
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	633
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	50
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	813	797	588	361
	66	Abschreibungen	206	197	3.518	586
	7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder, Stipendien	3.000	3.000	0	0
	7030010	Kfz-Steuer VB 9221	0	0	0	4
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**331.313**	**324.737**	**340.537**	**286.068**
		Verwaltungsergebnis	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-141.967**	**-135.391**	**-151.186**	**-103.385**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	145.395	141.427	155.423	148.288
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-145.395**	**-141.427**	**-155.423**	**-148.288**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-287.362**	**-276.818**	**-306.609**	**-251.674**

Produkt 140101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Konten	Erläuterung
5100000	Gebühren im Bereich Immissionsschutz (5.000 Euro) und Schornsteinfegerwesen (2.500 Euro).
5150000	Bußgelder im Bereich Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen (jeweils 500 Euro).
5150300	Zwangsgelder im Bereich Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen (jeweils 500 Euro).
5481000	Kostenerstattung des Landes Hessen für den aus der Kommunalisierung resultierenden Sach- und Personalaufwand. Es erfolgt eine getrennte Planung von Personal- (SK 5841011) und Sachkostenerstattung (SK 5841000). Diese wird anteilig den Produkten der ehemaligen staatlichen Bereiche entsprechend der aktualisierten Personalkostenverteilung zugeordnet.
5490200	Kostenersatz für Ersatzvornahmen im Bereich Schornsteinfegerwesen.
6179000	Ersatzvornahmen im Bereich Schornsteinfegerwesen, der Kostenersatz dazu ist unter SK 5490200 geplant.
7290000	Umweltschutzpreis (Preisgeld) ab 2025.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.500	1.364
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	83.265	83.265	83.265	71.428
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
		Summe der ordentlichen Erträge	**84.765**	**84.765**	**84.765**	**72.793**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	300.925	295.025	398.950	182.407
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.451	20.050	42.893	40.457
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.463	308.463	308.236	296.058
	66	Abschreibungen	590	590	1.148	1.295
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.500	56.500	52.400	52.400
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	631.418	631.418	631.418	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.318.347**	**1.312.046**	**1.435.046**	**572.619**
		Verwaltungsergebnis	**-1.233.582**	**-1.227.281**	**-1.350.281**	**-499.826**
	56,57	Finanzerträge	3.990.000	3.990.000	3.990.000	0
	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0
		Finanzergebnis	**3.990.000**	**3.990.000**	**3.990.000**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**2.756.417**	**2.762.718**	**2.639.718**	**-499.826**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**2.756.417**	**2.762.718**	**2.639.718**	**-499.826**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	145.257	151.098	140.192	90.423
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	264.368	269.367	297.758	161.795
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-119.110**	**-118.268**	**-157.565**	**-71.372**
		Jahresergebnis nach internen	**2.637.307**	**2.644.449**	**2.482.152**	**-571.198**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	78.968	78.968	78.968	67.137
		Summe der ordentlichen Erträge	**78.968**	**78.968**	**78.968**	**67.137**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	202.131	198.168	310.885	90.826
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.451	20.050	42.893	17.397
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.454	118.454	122.067	115.982
	66	Abschreibungen	578	578	1.115	1.220
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000	48.000	48.000	48.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**389.614**	**385.250**	**524.960**	**273.425**
		Verwaltungsergebnis	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	145.258	151.098	140.193	90.424
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	223.245	228.542	256.736	126.153
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-77.987**	**-77.443**	**-116.543**	**-35.729**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-388.633**	**-383.725**	**-562.535**	**-242.017**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Wirtschaftsförderung - Projekte für Wirtschaftsförderung und Standortmarketing, u.a. Initiierung, Konzeption, Erstellung Publikationen zum Wirtschafts- und Naherholungsstandort, Beteiligung/Präsentation auf regionalen und überregionalen Fachmessen, Gewerbeschauen und weiteren Veranstaltungen in der Region - Wirtschaftsgespräch Darmstadt-Dieburg - Mitgliedsbeitrag Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V. - Frankfurt Rhein Main GmbH Standortförderung - Information zu den Förderangeboten des Programms, Mitwirkung bei der Evaluierung und Fortschreibung des Programminhalts, Beantwortung von Anfragen an das Fachministerium - Fachliche Mitwirkung bei der Erarbeitung und Vertiefung regionaler Entwicklungskonzepte (REK) - Fachliche Begleitung der Regionalforen hinsichtlich der richtlinienkonformen und zielgerichteten Umsetzung der REK - Mitwirkung in den Gremien der LEADER-Region - Bewertung und Prüfung der Förderfähigkeit - Administrative Förderberatung und Projektbegleitung - Regionales Finanzmittelmanagement/Kontingentverwaltung - Mitwirkung bei der Betreuung von transnationalen Kooperationsprojekten bzw. kreisübergreifenden Projekten	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	KT- und KA-Beschlüsse, Richtl. des Landes Hessens zur Förderung der regionalen Entwicklung vom 22.3.2010, Entwicklungsplan f. d. ländl. Raum d. Landes Hessen 2007-13 + GAK-Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011 / Nr. 1975/2006 / Nr. 1974/2006 / Nr. 1698/2005, Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO, HVwVfG, VOB/VOL/VOF/EU-Vergaberecht, HBO 2011 / HOAI 2009 / EnEV 2009/DIN 276 T.3 / BauGB 2004 / Bau NV 1993 / WoFiv, Förderhandbuch, Dienstanweisungen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	2.349	2.349	2.349	2.349
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	16.643	16.643	16.643	16.617
	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden ausgenommen PK	59.976	59.976	59.976	48.171
		Summe der ordentlichen Erträge	**78.968**	**78.968**	**78.968**	**67.137**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	202.131	198.168	310.885	90.826
	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.451	20.050	42.893	17.397
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	216	216	412	110
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	3.299	0
	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	59.976	59.976	59.976	48.171
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	273	273	522	84
	6832010	Telefonkosten VB 9221	302	302	0	291
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	15
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	556
	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	50.000	50.000	50.000	59.149
	6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	5.000	5.000	5.000	4.841
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	255
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	187	187	357	10
	6910000	Mitgliedsbeiträge	2.500	2.500	2.500	2.500
	66	Abschreibungen	578	578	1.115	1.220
	7126000	Zuschüsse lfd. Zwecke an son.öffentl.Sonderrechng	48.000	48.000	48.000	48.000
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**389.614**	**385.250**	**524.960**	**273.425**
		Verwaltungsergebnis	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-310.646**	**-306.282**	**-445.992**	**-206.288**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	77.987	77.443	116.543	35.729
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-77.987**	**-77.443**	**-116.543**	**-35.729**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-388.633**	**-383.725**	**-562.535**	**-242.017**

Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Konten	Erläuterung
5482000	Erstattung durch die Kreisagentur für Beschäftigung für die Nutzung eines Stelleninformationssystems zur Jobsuche und von Jobangeboten der Region.
6179000	Aufwand für die Nutzung eines Stelleninformationssystems zur Jobsuche und von Jobangeboten der Region (siehe SK 5482000).
6861000	Wirtschaftsförderung und Standortmarketing für Beteiligung und Präsentationen auf regionalen und überregionalen Fachmessen, Dialogforum Darmstadt-Dieburg, Erstellung von Informationsmaterialien, Tag der Existenzgründung, Ausbildungsmesse, Projekt Fair-Trade-Landkreis, Kunststoffstraße im Landkreis Darmstadt-Dieburg.
6862000	Netzwerk-Veranstaltungen mit lokalen und regionalen Akteuren u.a. Wirtschaft, Vereine, Institutionen.
6910000	Mitgliedsbeitrag Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V.
7126000	Zuschuss an die Frankfurt Rhein Main GmbH.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	631.418	631.418	631.418	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**631.418**	**631.418**	**631.418**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-631.418**	**-631.418**	**-631.418**	**0**
	56,57	Finanzerträge	3.990.000	3.990.000	3.990.000	0
		Finanzergebnis	**3.990.000**	**3.990.000**	**3.990.000**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150201 Sparkassen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Träger der Sparkassen Darmstadt und des Sparkassenzweckverbandes Dieburg - Finanzielle Abwicklung der Beteiligung an Sparkassen	
Produktverantwortlichkeit	9210 Konzernsteuerung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, SparkGHessen	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150201 Sparkassen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7420000	Kapitalertragsteuer	598.500	598.500	598.500	0
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	32.918	32.918	32.918	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**631.418**	**631.418**	**631.418**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-631.418**	**-631.418**	**-631.418**	**0**
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	3.990.000	3.990.000	3.990.000	0
		Finanzergebnis	**3.990.000**	**3.990.000**	**3.990.000**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**3.358.582**	**3.358.582**	**3.358.582**	**0**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	1.500	1.365
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.297	4.297	4.297	4.291
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.797**	**5.797**	**5.797**	**5.656**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	98.794	96.857	88.065	91.581
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	23.060
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.009	190.009	186.170	180.077
	66	Abschreibungen	12	12	34	76
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.500	8.500	4.400	4.400
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**297.316**	**295.379**	**278.669**	**299.194**
		Verwaltungsergebnis	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.124	40.826	41.022	35.643
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-41.124**	**-40.826**	**-41.022**	**-35.643**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-332.642**	**-330.407**	**-313.894**	**-329.182**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus
Produkt 150301 Tourismus

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Tourismus
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Förderung des Landtourismus - Information zu den Förderangeboten des Programms, Mitwirkung bei der Evaluierung und Fortschreibung des Programminhalts, Beantwortung von Anfragen an das Fachministerium - Fachliche Mitwirkung bei der Erarbeitung und Vertiefung regionaler Entwicklungskonzepte (REK) - Fachliche Begleitung der Regionalforen hinsichtlich der richtlinienkonformen und zielgerichteten Umsetzung der REK - Mitwirkung in den Gremien der LEADER-Region - Bewertung und Prüfung der Förderfähigkeit - Administrative Förderberatung und Projektbegleitung - Regionales Finanzmittelmanagement/Kontingentverwaltung - Mitwirkung bei der Betreuung von transnationalen Kooperationsprojekten bzw. kreisübergreifenden Projekten - Fördertechnisches Verfahren/Verantwortungsbereiche - Erfassung und Prüfung (baufachlich und verwaltungstechnisch) der Förderanträge sowie der Auszahlungsdaten, Würdigung der Feststellungen der Vor-Ort-Kontrollergebnisse vor Ermittlung des Zuschusses, Anhörungsverfahren nach § 28 HVwVfG einschließlich Abhilfeprüfung und Entscheidung; ggf. Erlass eines Verwaltungsaktes, Ex-Post Kontrollen Tourismus allgemein - Erträge aus der Veräußerung der Freizeitkarte Darmstadt-Dieburg - Mitgliedschaft im Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V., Touristikservice Odenwald-Bergstraße e.V., Odenwaldclub e.V. - Personalkostenzuschüsse Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V., Touristikservice Bergstraße-Odenwald e.V.	
Produktverantwortlichkeit	9310 Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	Richtl. des Landes Hessens zur Förderung d. regionalen Entwicklung vom 22.3.2010, Entwicklungspl. f. d. ländl. Raum d. Landes Hessen 2007-13 + GAK-Rahmenpl 2009-12, VO (EU) Nr. 65/2011 / Nr. 1975/2006 / 1974/2006 / Nr. 1698/2005; VO (EU) Nr. 2419/2001 hier: AGR 49533/2002, LHO, HVwVfG, VOB/ VOL/VOF/EU-Vergaberecht, HBO 2011 / HOAI 2009 / EnEV 2009/DIN 276 T.3 / BauGB 2004 / Bau NV 1993 / WoFiv, Förderhandbuch Teil 1+2, Diverse Dienstanweisungen, KT- und KA-Beschlüsse	

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Tourismus
Produkt 150301 Tourismus

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5090000	Sonstige Umsatzerlöse	1.500	1.500	1.500	1.365
	5481000	Kostenerstattungen vom Land ausgenommen PK	530	530	530	531
	5481011	Personalkostenerstattungen vom Land	3.767	3.767	3.767	3.761
		Summe der ordentlichen Erträge	**5.797**	**5.797**	**5.797**	**5.656**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	98.794	96.857	88.065	91.581
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	23.060
	6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	113	113	150	110
	6166010	Wartungskosten Software VB 9222	0	0	1.200	0
	6780200	Aufwendungen nach § 27 HGO	0	0	0	877
	6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur	142	142	190	84
	6832010	Telefonkosten VB 9221	157	157	0	290
	6840010	Amtliche Bekanntmachungen VB 9221	0	0	0	15
	6850010	Reisekosten VB 9221	0	0	0	853
	6862010	Aufwendungen für Gästebewirtung VB 9221	0	0	0	255
	6881010	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung VB9220	97	97	130	10
	6910000	Mitgliedsbeiträge	189.500	189.500	184.500	177.583
	66	Abschreibungen	12	12	34	76
	7128000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.500	8.500	4.400	4.400
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**297.316**	**295.379**	**278.669**	**299.194**
		Verwaltungsergebnis	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-291.519**	**-289.582**	**-272.872**	**-293.539**
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.124	40.826	41.022	35.643
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-41.124**	**-40.826**	**-41.022**	**-35.643**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-332.642**	**-330.407**	**-313.894**	**-329.182**

Produkt 150301 Tourismus

Konten	Erläuterung
5090000	Erträge aus der Veräußerung von Freizeitkarten.
6910000	Mitgliedsbeiträge an den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald (129.000 Euro), an den Touristikservice Odenwald-Bergstraße e.V. (60.000 Euro) und an den Odenwaldclub e.V. (500 Euro).
7128000	Personalkostenzuschuss an den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald (7.000 Euro) und Zuschuss an den Odenwaldclub e.V. für die Instandhaltung der Radwegemarkierungszeichen (1.500 Euro).

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Ordentliche Erträge				
	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	210.727.084	206.596.200	198.436.029	191.319.529
	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	101.059.561	99.081.111	94.629.522	94.236.881
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807	326.807
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	101.164
		Summe der ordentlichen Erträge	**312.113.452**	**306.004.118**	**293.392.358**	**285.984.383**
		Ordentliche Aufwendungen				
	62,63,640 -643,647-649,65	Personalaufwendungen	0	0	0	0
	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100	12.100	12.100	11.900
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.272.641	1.342.517
	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	75.450.535	73.252.947	69.231.803	62.028.192
	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.045	6.045	6.045	3.389
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**76.741.321**	**74.543.733**	**70.522.589**	**63.385.999**
		Verwaltungsergebnis	**235.372.131**	**231.460.385**	**222.869.769**	**222.598.384**
	56,57	Finanzerträge	268.600	273.720	369.215	526.335
	77	Finanzaufwendungen	8.410.600	5.270.600	4.591.927	3.600.648
		Finanzergebnis	**-8.142.000**	**-4.996.880**	**-4.222.712**	**-3.074.312**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**227.230.131**	**226.463.505**	**218.647.057**	**219.524.071**
	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**227.230.131**	**226.463.505**	**218.647.057**	**219.524.071**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.969.856	2.531.904	2.685.204	2.094.952
	9	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**2.969.856**	**2.531.904**	**2.685.204**	**2.094.952**
		Jahresergebnis nach internen	**230.199.987**	**228.995.409**	**221.332.261**	**221.619.024**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	
		Leistungsbeziehungen				

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	210.727.084	206.596.200	198.436.029	191.319.530
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100.900.961	98.922.511	94.483.595	94.078.114
		Summe der ordentlichen Erträge	**311.628.045**	**305.518.711**	**292.919.624**	**285.397.644**
		Ordentliche Aufwendungen				
	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	75.450.535	73.252.947	69.231.803	62.028.192
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**75.450.535**	**73.252.947**	**69.231.803**	**62.028.192**
		Verwaltungsergebnis	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Allgemeine Deckungsmittel des Landkreises (Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen und Jagdsteuer) - Umlage an den Landeswohlfahrtsverband	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, HFAG	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5559500	Jagd- und Fischereisteuer	52.000	52.000	55.000	52.847
	5582000	Erträge aus Kreisumlage	210.675.084	206.544.200	198.381.029	191.266.683
	5401010	Schlüsselzuweisungen	100.900.961	98.922.511	94.483.595	94.078.114
		Summe der ordentlichen Erträge	**311.628.045**	**305.518.711**	**292.919.624**	**285.397.644**
		Ordentliche Aufwendungen				
	7354300	LWV-Umlage	75.450.535	73.252.947	69.231.803	62.028.192
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**75.450.535**	**73.252.947**	**69.231.803**	**62.028.192**
		Verwaltungsergebnis	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**236.177.510**	**232.265.764**	**223.687.821**	**223.369.452**

Produkt **160101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen**

Konten	Erläuterung
5401010	Siehe Vorbericht.
5582000	Siehe Vorbericht.
7354300	Siehe Vorbericht.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	158.600	158.600	145.927	158.768
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807	326.807
	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	101.165
		Summe der ordentlichen Erträge	**485.407**	**485.407**	**472.734**	**586.740**
		Ordentliche Aufwendungen				
	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100	12.100	12.100	11.900
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.272.641	1.342.518
	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.045	6.045	6.045	3.390
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.290.786**	**1.290.786**	**1.290.786**	**1.357.807**
		Verwaltungsergebnis	**-805.379**	**-805.379**	**-818.052**	**-771.067**
	56,57	Finanzerträge	268.600	273.720	369.215	526.336
	77	Finanzaufwendungen	8.410.600	5.270.600	4.591.927	3.600.648
		Finanzergebnis	**-8.142.000**	**-4.996.880**	**-4.222.712**	**-3.074.312**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.947.379**	**-5.802.259**	**-5.040.764**	**-3.845.380**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.947.379**	**-5.802.259**	**-5.040.764**	**-3.845.380**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.969.856	2.531.904	2.685.204	2.094.953
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**2.969.856**	**2.531.904**	**2.685.204**	**2.094.953**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.977.523**	**-3.270.355**	**-2.355.560**	**-1.750.427**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	- Abbildung der sich aus dem Hessischen Sonderinvestitions-programmgesetz ergebenden ergebnisrelevanten Auswirkungen (Auflösung von Sonderposten, Abschreibung) - Schuldendienst und Kreditmanagement - Sonstige allgemeine finanzwirtschaftliche Vorgänge	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO, Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz, EigBGes	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
	5430100	Schuldendiensthilfen Land	158.600	158.600	145.927	158.768
	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	326.807	326.807	326.807	326.807
	5392000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0	0	0	101.165
		Summe der ordentlichen Erträge	**485.407**	**485.407**	**472.734**	**586.740**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	11.900	11.900	11.900	11.900
	66	Abschreibungen	1.272.641	1.272.641	1.272.641	1.342.518
	7420000	Kapitalertragsteuer	5.730	5.730	5.730	3.213
	7490000	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	315	315	315	177
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.290.586**	**1.290.586**	**1.290.586**	**1.357.807**
		Verwaltungsergebnis	**-805.179**	**-805.179**	**-817.852**	**-771.067**
	5620000	Ertr.v. verbundenen Unternehmen a.Ausleihung d. AV	0	0	90.375	90.375
	5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	38.200	38.200	38.200	21.426
	5710000	Bankzinsen	0	0	0	168.775
	5755000	Ertr.a.Kredit-/ Darlehensverg. v.U., Beteil., SV	230.400	235.520	240.640	245.760
	7710000	Bankzinsen	4.740.000	4.100.000	4.420.000	3.414.053
	7710200	Zinsen KIP	158.600	158.600	145.927	158.768
	7711000	Zinsen für Liquiditätskredite	3.500.000	1.000.000	0	0
		Finanzergebnis	**-8.130.000**	**-4.984.880**	**-4.196.712**	**-3.046.485**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-8.935.179**	**-5.790.059**	**-5.014.564**	**-3.817.553**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-8.935.179**	**-5.790.059**	**-5.014.564**	**-3.817.553**
	9	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.969.856	2.531.904	2.685.204	2.094.953
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**2.969.856**	**2.531.904**	**2.685.204**	**2.094.953**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-5.965.323**	**-3.258.155**	**-2.329.360**	**-1.722.600**

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konten	Erläuterung
5430100	Zinszuschuss des Landes im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme. Die Bankzinsen hierzu sind unter SK 7710200 zu finden.
5620000	Bisher wurden hier die Eigenkapitalverzinsungen durch die Dienstleistungs GmbH, die Kreiskliniken GmbH, die MVZ GmbH und die SenioGersprenz GmbH geplant. Diese fallen ab 2025 weg, da bei den Gesellschaften kein Gewinn erzielt wird und dadurch eine Verzinsung aufgrund der Gemeinnützigkeit entfallen muss.
5640000	Bei dem Ansatz handelt es sich um den Ertrag aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
5755000	Erträge aus der Verzinsung des Gesellschafterdarlehensvertrags der Kreiskliniken.
6671010	Unter der Kontengruppe 66 werden Abschreibungen auf Forderungen (900.000 Euro) zentral unter diesem Produkt geplant.
6779000	Beratungs- und Betreuungsaufwand im Rahmen des Portfoliomanagements.
7420000	Kapitalertragsteuer auf Erträge aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
7490000	Solidaritätszuschlag auf Erträge aus der Ausschüttung Gruppenwasserwerk Dieburg.
7710000	Zinsen für bestehende Darlehen für Investitionen und für im Rahmen der Kreditermächtigungen geplante Neuaufnahmen.
7711000	In Anbetracht der Finanzlage und der negativen Entwicklung ist davon auszugehen, dass ab 2025 wieder verstärkt Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden müssen.

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 KJH Sonst. Finanzwirtschaft

Produktzuordnung	Inhalt	
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung		
Produktbeschreibung	Kreisjugendheim Ernsthofen: - Schuldendienst und Kreditmanagement - Sonstige allgemeine finanzwirtschaftliche Vorgänge	
Produktverantwortlichkeit	9230 Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	
Produktziel		
Kennzahlen		
Rechts-/Auftragsgrundlage	HGO, HKO	

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160202 KJH Sonst. Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2026	2025	2024	2023
1	2	3	4	5	6	7
		Ordentliche Erträge				
		Summe der ordentlichen Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ordentliche Aufwendungen				
	6750000	Bankspesen (aus Kontoführung)	200	200	200	0
		Summe der ordentlichen Aufwendungen	**200**	**200**	**200**	**0**
		Verwaltungsergebnis	**-200**	**-200**	**-200**	**0**
	7710000	Bankzinsen	12.000	12.000	26.000	27.827
		Finanzergebnis	**-12.000**	**-12.000**	**-26.000**	**-27.827**
		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-12.200**	**-12.200**	**-26.200**	**-27.827**
		Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	**-12.200**	**-12.200**	**-26.200**	**-27.827**
		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**0**	**0**	**0**	**0**
		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-12.200**	**-12.200**	**-26.200**	**-27.827**

F i n a n z h a u s h a l t

Finanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	361.487	492.830	527.200	527.200	543.016	559.306
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.313.021	29.511.960	25.952.138	25.952.198	26.471.242	27.000.667
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	29.571.064	29.291.665	31.348.782	30.878.943	31.496.522	32.126.452
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	298.874.359	309.486.959	333.386.392	345.042.996	357.047.739	367.918.662
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	145.404.593	146.756.215	165.404.968	167.436.513	172.459.608	177.633.396
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	159.940.490	186.303.553	182.565.737	186.330.923	191.559.936	195.902.177
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.297.391	5.115.510	5.245.700	5.239.490	5.239.490	5.239.490
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	789.040	748.019	687.265	664.515	677.805	691.361
9		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**656.551.444**	**707.706.711**	**745.118.182**	**762.072.778**	**785.495.358**	**807.071.511**
10	830	Personalauszahlungen	88.167.551	97.972.488	107.666.514	109.588.984	112.876.654	116.262.954
11	831	Versorgungsauszahlungen	6.654.993	7.409.000	6.766.007	6.896.322	7.103.212	7.316.308
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.916.564	33.246.381	41.503.406	38.052.672	38.052.672	38.052.672
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	327.542.747	345.429.391	392.531.725	407.264.713	417.446.331	427.882.489
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	114.769.323	141.831.510	168.329.907	170.102.549	172.719.149	178.914.849
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	68.321.086	75.801.108	79.840.094	82.235.296	84.702.355	87.243.426
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.869.893	4.693.467	5.365.976	8.499.820	10.999.820	13.499.820
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.559	830.278	886.858	887.158	896.030	904.990
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**642.274.716**	**707.213.623**	**802.890.487**	**823.527.514**	**844.796.223**	**870.077.508**
19		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**14.276.728**	**493.088**	**-57.772.305**	**-61.454.736**	**-59.300.865**	**-63.005.997**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.962.662	13.637.485	2.399.784	1.745.834	1.449.834	1.449.834
20a		*davon: zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten*	*1.308.131*	*1.319.821*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.449.834*
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.191	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	256.597	385.100	258.556	260.260	260.260	260.260
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**3.231.449**	**14.022.585**	**2.658.340**	**2.006.094**	**1.710.094**	**1.710.094**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.726	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.580.369	8.988.000	5.046.000	16.705.000	10.010.000	7.350.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	9.710.844	19.625.379	10.688.745	8.057.751	6.591.251	7.179.251
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.651	17.612	5.112	5.112	5.112	5.112
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**12.371.590**	**28.660.991**	**15.769.857**	**24.797.863**	**16.636.363**	**14.564.363**
29		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-9.140.141**	**-14.638.406**	**-13.111.517**	**-22.791.769**	**-14.926.269**	**-12.854.269**
30		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**5.136.587**	**-14.145.318**	**-70.883.822**	**-84.246.505**	**-74.227.134**	**-75.860.266**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	18.457.633	15.958.227	14.561.351	24.241.603	16.376.103	14.304.103
31a		*davon: ordentliche Aufnahme von Krediten*	*10.000.000*	*15.958.227*	*14.561.351*	*24.241.603*	*16.376.103*	*14.304.103*
31b		*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*6.712.628*					
31c		*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.745.005*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	22.404.515	15.198.568	13.904.306	22.727.905	22.199.086	20.684.702
32a		*davon: ordentliche Tilgung von Investitionskrediten*	*14.383.756*	*13.878.747*	*12.454.472*	*13.226.813*	*12.697.994*	*11.183.610*
32b		*davon: Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*6.712.628*					
32c		*davon: Tilgungsanteil Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.308.131*	*1.319.821*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.449.834*	*1.449.834*
32d		*davon: Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse*	*0*	*0*	*0*	*8.051.258*	*8.051.258*	*8.051.258*
33		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-3.946.882**	**759.659**	**657.045**	**1.513.698**	**-5.822.983**	**-6.380.599**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)**	**1.189.705**	**-13.385.659**	**-70.226.777**	**-82.732.807**	**-80.050.117**	**-82.240.865**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	120.498.871					
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	118.653.166					
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. 36)**	**1.845.705**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38		Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	23.069.887	26.105.297	0	-70.226.777	-152.959.584	-233.009.701
39		Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	3.035.410	-13.385.659	-70.226.777	-82.732.807	-80.050.117	-82.240.865
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**26.105.297**	**12.719.638**	**-70.226.777**	**-152.959.584**	**-233.009.701**	**-315.250.566**
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite					12.846.359			

Hinweise:

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen (Nr. 20) enthalten im Jahr 2025 einen Betrag in Höhe von 1.449.834 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 2025 in Höhe von -14.561.351 Euro, der für die Kreditermächtigung zu Grunde zu legen ist.

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	68.570	68.570	0	68.570	68.570	411.420	137.140	68.570	68.570	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	12.248	12.248	12.248	0	0	
8235960999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Beteiligungen-Son.Anteile	0	0	0	127.822	0	127.822	127.822	0	0	
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	4.260	2.556	0	1.278	597	17.211	1.875	4.260	4.260	
	Summe Investive Einzahlungen	**72.830**	**71.126**	**0**	**197.670**	**81.415**	**568.701**	**279.085**	**72.830**	**72.830**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	8.115.000	2.100.000	0	7.690.000	1.705.540	22.780.540	9.395.540	2.660.000	510.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.200.500	1.361.000	0	918.900	549.870	6.883.270	1.468.770	994.000	859.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	284.417	284.417	284.417	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.362.000	1.432.000	800.000	1.070.000	522.421	6.285.421	1.592.421	937.000	962.000	VE 2026 = 400.000, VE 2027 = 400.000
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	17.909	17.909	17.909	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	12.500	0	12.500	12.500	0	0	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	5.112	5.112	0	5.112	7.650	33.210	12.762	5.112	5.112	
	Summe Investive Auszahlungen	**11.682.612**	**4.898.112**	**800.000**	**9.696.512**	**3.087.809**	**36.297.269**	**12.784.321**	**4.596.112**	**2.336.112**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.609.782**	**-4.826.986**	**-800.000**	**-9.498.842**	**-3.006.394**	**-35.728.568**	**-12.505.236**	**-4.523.282**	**-2.263.282**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	68.570	68.570	0	68.570	68.570	411.420	137.140	68.570	68.570	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	12.248	12.248	12.248	0	0	
8235960999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Beteiligungen-Son.Anteile	0	0	0	127.822	0	127.822	127.822	0	0	
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	4.260	2.556	0	1.278	597	17.211	1.875	4.260	4.260	
	Summe Investive Einzahlungen	**72.830**	**71.126**	**0**	**197.670**	**81.415**	**568.701**	**279.085**	**72.830**	**72.830**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	8.115.000	2.100.000	0	7.690.000	1.705.540	22.780.540	9.395.540	2.660.000	510.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.200.500	1.361.000	0	918.900	549.870	6.883.270	1.468.770	994.000	859.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	284.417	284.417	284.417	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.362.000	1.432.000	800.000	1.070.000	522.421	6.285.421	1.592.421	937.000	962.000	VE 2026 = 400.000, VE 2027 = 400.000
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	17.909	17.909	17.909	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	12.500	0	12.500	12.500	0	0	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	5.112	5.112	0	5.112	7.650	33.210	12.762	5.112	5.112	
	Summe Investive Auszahlungen	**11.682.612**	**4.898.112**	**800.000**	**9.696.512**	**3.087.809**	**36.297.269**	**12.784.321**	**4.596.112**	**2.336.112**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.609.782**	**-4.826.986**	**-800.000**	**-9.498.842**	**-3.006.394**	**-35.728.568**	**-12.505.236**	**-4.523.282**	**-2.263.282**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010101** **Verwaltungsführung und -steuerung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ankauf von Geschäftsanteilen ÖPNV										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	12.500	0	12.500	12.500	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-12.500**	**0**	**-12.500**	**-12.500**	**0**	**0**	
	Treuhandvermögen Odenwald Schlachthof										
8235960999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Beteiligungen-Son.Anteile	0	0	0	127.822	0	127.822	127.822	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**127.822**	**0**	**127.822**	**127.822**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**127.822**	**0**	**127.822**	**127.822**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**127.822**	**0**	**127.822**	**127.822**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**12.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**115.322**	**0**	**115.322**	**115.322**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010105** **E-Government**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	IT-Vorhabenplanung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.050.000	1.120.000	800.000	815.000	0	4.260.000	815.000	625.000	650.000	VE 2026 = 400.000, VE 2027 = 400.000
	Summe investive Auszahlungen	**1.050.000**	**1.120.000**	**800.000**	**815.000**	**0**	**4.260.000**	**815.000**	**625.000**	**650.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.050.000**	**-1.120.000**	**-800.000**	**-815.000**	**0**	**-4.260.000**	**-815.000**	**-625.000**	**-650.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.050.000**	**1.120.000**	**800.000**	**815.000**	**0**	**4.260.000**	**815.000**	**625.000**	**650.000**	**VE 2026 = 400.000, VE 2027 = 400.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.050.000**	**-1.120.000**	**-800.000**	**-815.000**	**0**	**-4.260.000**	**-815.000**	**-625.000**	**-650.000**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010106** **Personalangelegenheiten**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Arbeitgeber Kfz-Darlehen										
8238060255	Rückflüsse Darlehen Bedienstete	4.260	2.556	0	1.278	597	17.211	1.875	4.260	4.260	
	Summe investive Einzahlungen	**4.260**	**2.556**	**0**	**1.278**	**597**	**17.211**	**1.875**	**4.260**	**4.260**	
8448050255	Gewährung von Darlehen an Bedienstete	5.112	5.112	0	5.112	7.650	33.210	12.762	5.112	5.112	
	Summe investive Auszahlungen	**5.112**	**5.112**	**0**	**5.112**	**7.650**	**33.210**	**12.762**	**5.112**	**5.112**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-852**	**-2.556**	**0**	**-3.834**	**-7.053**	**-15.999**	**-10.887**	**-852**	**-852**	
	Erwerb Hard- und Software Personal										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	13.739	13.739	13.739	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	193.805	193.805	193.805	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**207.544**	**207.544**	**207.544**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-207.544**	**-207.544**	**-207.544**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**4.260**	**2.556**	**0**	**1.278**	**597**	**17.211**	**1.875**	**4.260**	**4.260**	
	Summe investive Auszahlungen	**5.112**	**5.112**	**0**	**5.112**	**215.194**	**240.754**	**220.306**	**5.112**	**5.112**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-852**	**-2.556**	**0**	**-3.834**	**-214.597**	**-223.543**	**-218.431**	**-852**	**-852**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010107** **Zentrale Dienstleistungen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000.500	544.500	0	140.500	222.385	2.108.885	362.885	100.500	100.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	130.907	130.907	130.907	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	3.007	3.007	3.007	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000.500**	**544.500**	**0**	**140.500**	**356.300**	**2.242.800**	**496.800**	**100.500**	**100.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000.500**	**-544.500**	**0**	**-140.500**	**-356.300**	**-2.242.800**	**-496.800**	**-100.500**	**-100.500**	
	Erwerb von Dienstfahrzeugen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	160.000	0	0	20.000	37.343	252.343	57.343	35.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**160.000**	**0**	**0**	**20.000**	**37.343**	**252.343**	**57.343**	**35.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-160.000**	**0**	**0**	**-20.000**	**-37.343**	**-252.343**	**-57.343**	**-35.000**	**0**	
	Erstattung von Sachanlagen										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	12.248	12.248	12.248	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.248**	**12.248**	**12.248**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.248**	**12.248**	**12.248**	**0**	**0**	
	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	159.000	0	10.000	3.448	522.448	13.448	150.000	100.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	520	520	520	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	90.000	104.891	194.891	194.891	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**159.000**	**0**	**100.000**	**108.860**	**717.860**	**208.860**	**150.000**	**100.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**-159.000**	**0**	**-100.000**	**-108.860**	**-717.860**	**-208.860**	**-150.000**	**-100.000**	
	Erwerb Hard- und Software Allg. Verwalt.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	24.264	24.264	24.264	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.264**	**24.264**	**24.264**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.264**	**-24.264**	**-24.264**	**0**	**0**	
	Baumaßnahmen Kreishaus Darmstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	8.115.000	2.100.000	0	7.690.000	1.499.489	22.574.489	9.189.489	2.660.000	510.000	
	Summe investive Auszahlungen	**8.115.000**	**2.100.000**	**0**	**7.690.000**	**1.499.489**	**22.574.489**	**9.189.489**	**2.660.000**	**510.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.115.000**	**-2.100.000**	**0**	**-7.690.000**	**-1.499.489**	**-22.574.489**	**-9.189.489**	**-2.660.000**	**-510.000**	
	Kommunal-IP des Landes (Kreishäuser)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	55.237	55.237	0	55.237	48.570	324.755	103.807	55.237	55.237	
	Summe investive Einzahlungen	**55.237**	**55.237**	**0**	**55.237**	**48.570**	**324.755**	**103.807**	**55.237**	**55.237**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**55.237**	**55.237**	**0**	**55.237**	**48.570**	**324.755**	**103.807**	**55.237**	**55.237**	
	Masterplan 2020+ Baumaßnahmen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	977	977	977	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**977**	**977**	**977**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-977**	**-977**	**-977**	**0**	**0**	
	Kommunal-IP des Landes (Teiche)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	6.666	6.666	6.666	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.666**	**6.666**	**6.666**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.666**	**6.666**	**6.666**	**0**	**0**	
	Kommunal-IP des Landes (Schließanlage)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	13.333	13.333	0	13.333	13.333	79.998	26.666	13.333	13.333	
	Summe investive Einzahlungen	**13.333**	**13.333**	**0**	**13.333**	**13.333**	**79.998**	**26.666**	**13.333**	**13.333**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**13.333**	**13.333**	**0**	**13.333**	**13.333**	**79.998**	**26.666**	**13.333**	**13.333**	
	Neubau Pavillons KH Darmstadt										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	205.073	205.073	205.073	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**205.073**	**205.073**	**205.073**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-205.073**	**-205.073**	**-205.073**	**0**	**0**	
	Erwerb von Sachanlagen dez. Außenstellen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	92.900	0	92.900	92.900	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**92.900**	**0**	**92.900**	**92.900**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-92.900**	**0**	**-92.900**	**-92.900**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**68.570**	**68.570**	**0**	**68.570**	**80.818**	**423.668**	**149.388**	**68.570**	**68.570**	
	Summe investive Auszahlungen	**9.375.500**	**2.803.500**	**0**	**8.043.400**	**2.232.309**	**26.110.709**	**10.275.709**	**2.945.500**	**710.500**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.306.930**	**-2.734.930**	**0**	**-7.974.830**	**-2.151.490**	**-25.687.040**	**-10.126.320**	**-2.876.930**	**-641.930**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010108** **Elektronische Datenverarbeitung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb EDV Hard- und Software										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	657.500	657.500	0	603.000	260.165	3.493.165	863.165	657.500	657.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	152.989	152.989	152.989	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	312.000	312.000	0	165.000	138.526	1.551.526	303.526	312.000	312.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	17.909	17.909	17.909	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**969.500**	**969.500**	**0**	**768.000**	**569.591**	**5.215.591**	**1.337.591**	**969.500**	**969.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-969.500**	**-969.500**	**0**	**-768.000**	**-569.591**	**-5.215.591**	**-1.337.591**	**-969.500**	**-969.500**	
	Erwerb Hard- und Software nach Umzug										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	280.000	0	0	0	0	280.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.249.500**	**969.500**	**0**	**768.000**	**569.591**	**5.495.591**	**1.337.591**	**969.500**	**969.500**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.249.500**	**-969.500**	**0**	**-768.000**	**-569.591**	**-5.495.591**	**-1.337.591**	**-969.500**	**-969.500**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010112** **Finanz- und Rechnungswesen / Kasse**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software Finanz- u. Rec										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	7.140	7.140	7.140	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.140**	**7.140**	**7.140**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.140**	**-7.140**	**-7.140**	**0**	**0**	
	Einführung elektr. Rechnungsworkflow										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	39.981	39.981	39.981	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**39.981**	**39.981**	**39.981**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-39.981**	**-39.981**	**-39.981**	**0**	**0**	
	Erwerb Hard- und Software Vollstreckung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	5.712	5.712	5.712	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.712**	**5.712**	**5.712**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.712**	**-5.712**	**-5.712**	**0**	**0**	
	Erwerb Hard- und Software Kasse										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	5.092	5.092	5.092	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.092**	**5.092**	**5.092**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.092**	**-5.092**	**-5.092**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**57.925**	**57.925**	**57.925**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-57.925**	**-57.925**	**-57.925**	**0**	**0**	

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**
Produkt **010114** **Kantinenbetrieb**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen Kantine										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	0	52.500	12.788	119.788	65.288	51.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**2.500**	**0**	**0**	**52.500**	**12.788**	**119.788**	**65.288**	**51.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.500**	**0**	**0**	**-52.500**	**-12.788**	**-119.788**	**-65.288**	**-51.000**	**-1.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**2.500**	**0**	**0**	**52.500**	**12.788**	**119.788**	**65.288**	**51.000**	**1.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.500**	**0**	**0**	**-52.500**	**-12.788**	**-119.788**	**-65.288**	**-51.000**	**-1.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	86.000	7.450	0	0	0	93.450	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**86.000**	**7.450**	**0**	**0**	**0**	**93.450**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	880.000	1.945.000	0	148.000	31.421	3.729.421	179.421	680.000	45.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	3.259	3.259	3.259	0	0	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	5.020.000	1.600.000	5.000.000	400.000	266.666	17.326.666	666.666	5.020.000	5.020.000	VE 2027 = 5.000.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	81.000	681.000	0	823.900	89.805	1.827.705	913.705	76.000	76.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.837	4.837	4.837	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.500	14.893	19.393	19.393	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	29.806	29.806	29.806	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.981.000**	**4.226.000**	**5.000.000**	**1.376.400**	**440.690**	**22.941.090**	**1.817.090**	**5.776.000**	**5.141.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.895.000**	**-4.218.550**	**-5.000.000**	**-1.376.400**	**-440.690**	**-22.847.640**	**-1.817.090**	**-5.776.000**	**-5.141.000**	

Produktbereich 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 0202 **Ordnungsangelegenheiten**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	601.000	0	218.900	2.500	825.400	221.400	1.000	1.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.500	6.768	11.268	11.268	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**1.000**	**601.000**	**0**	**223.400**	**9.268**	**836.668**	**232.668**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**-601.000**	**0**	**-223.400**	**-9.268**	**-836.668**	**-232.668**	**-1.000**	**-1.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **020203** **Verkehr**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Hard- und Software Verkehr										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	6.768	6.768	6.768	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.768**	**6.768**	**6.768**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.768**	**-6.768**	**-6.768**	**0**	**0**	
	Erwerb von Sachanlagen KfZ-Außenstellen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	212.400	2.500	214.900	214.900	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	4.500	0	4.500	4.500	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**216.900**	**2.500**	**219.400**	**219.400**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-216.900**	**-2.500**	**-219.400**	**-219.400**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**216.900**	**9.268**	**226.168**	**226.168**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-216.900**	**-9.268**	**-226.168**	**-226.168**	**0**	**0**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **020204** **Veterinärwesen und Verbraucherschutz**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Vetrerinärwesen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	600.000	0	5.500	0	605.500	5.500	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**600.000**	**0**	**5.500**	**0**	**605.500**	**5.500**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-600.000**	**0**	**-5.500**	**0**	**-605.500**	**-5.500**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**600.000**	**0**	**5.500**	**0**	**605.500**	**5.500**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-600.000**	**0**	**-5.500**	**0**	**-605.500**	**-5.500**	**0**	**0**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0202** **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt **020206** **Gefahrgutüberwachung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0203** **Brandschutz**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	86.000	7.450	0	0	0	93.450	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**86.000**	**7.450**	**0**	**0**	**0**	**93.450**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	880.000	1.945.000	0	148.000	31.421	3.729.421	179.421	680.000	45.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	3.259	3.259	3.259	0	0	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	5.000.000	1.000.000	5.000.000	0	0	16.000.000	0	5.000.000	5.000.000	VE 2027 = 5.000.000
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	25.000	0	550.000	38.388	678.388	588.388	20.000	20.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.905.000**	**2.970.000**	**5.000.000**	**698.000**	**73.068**	**20.411.068**	**771.068**	**5.700.000**	**5.065.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.819.000**	**-2.962.550**	**-5.000.000**	**-698.000**	**-73.068**	**-20.317.618**	**-771.068**	**-5.700.000**	**-5.065.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0203** **Brandschutz**
Produkt **020301** **Brandschutz**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Brandschutz										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	86.000	7.450	0	0	0	93.450	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**86.000**	**7.450**	**0**	**0**	**0**	**93.450**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	25.000	0	15.000	35.944	140.944	50.944	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**25.000**	**0**	**15.000**	**35.944**	**140.944**	**50.944**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**61.000**	**-17.550**	**0**	**-15.000**	**-35.944**	**-47.494**	**-50.944**	**-20.000**	**-20.000**	
	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	2.443	2.443	2.443	0	0	
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	440.000	665.000	0	148.000	31.421	2.119.421	179.421	350.000	45.000	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	0	3.259	3.259	3.259	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**440.000**	**665.000**	**0**	**148.000**	**37.123**	**2.125.123**	**185.123**	**350.000**	**45.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-440.000**	**-665.000**	**0**	**-148.000**	**-37.123**	**-2.125.123**	**-185.123**	**-350.000**	**-45.000**	
	Beschaffungen überörtliche Einsatzmittel										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	440.000	1.280.000	0	0	0	1.610.000	0	330.000	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	305.000	0	305.000	305.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**440.000**	**1.280.000**	**0**	**305.000**	**0**	**1.915.000**	**305.000**	**330.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-440.000**	**-1.280.000**	**0**	**-305.000**	**0**	**-1.915.000**	**-305.000**	**-330.000**	**0**	
	Beschaffungen Atemschutz überörtlicher K										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	230.000	0	230.000	230.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**230.000**	**0**	**230.000**	**230.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	**0**	**0**	**0**	**-230.000**	**0**	**-230.000**	**-230.000**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Auszahlungen)										
	Bau Gefahrenabwehrzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	5.000.000	1.000.000	5.000.000	0	0	16.000.000	0	5.000.000	5.000.000	VE 2027 = 5.000.000
	Summe investive Auszahlungen	**5.000.000**	**1.000.000**	**5.000.000**	**0**	**0**	**16.000.000**	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000.000**	**-1.000.000**	**-5.000.000**	**0**	**0**	**-16.000.000**	**0**	**-5.000.000**	**-5.000.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**86.000**	**7.450**	**0**	**0**	**0**	**93.450**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**5.905.000**	**2.970.000**	**5.000.000**	**698.000**	**73.068**	**20.411.068**	**771.068**	**5.700.000**	**5.065.000**	**VE 2027 = 5.000.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.819.000**	**-2.962.550**	**-5.000.000**	**-698.000**	**-73.068**	**-20.317.618**	**-771.068**	**-5.700.000**	**-5.065.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0204** **Rettungsdienste**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	25.000	0	25.000	26.415	151.415	51.415	25.000	25.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.858	3.858	3.858	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	8.125	8.125	8.125	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	29.806	29.806	29.806	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**25.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**68.205**	**193.205**	**93.205**	**25.000**	**25.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-68.205**	**-193.205**	**-93.205**	**-25.000**	**-25.000**	

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Rettungsdienste
Produkt 020401 Rettungsdienste

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Rettungsdienst										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	25.000	0	25.000	15.699	140.699	40.699	25.000	25.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.261	2.261	2.261	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**17.961**	**142.961**	**42.961**	**25.000**	**25.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-17.961**	**-142.961**	**-42.961**	**-25.000**	**-25.000**	
	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	10.715	10.715	10.715	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.597	1.597	1.597	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	8.125	8.125	8.125	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	29.806	29.806	29.806	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.244**	**50.244**	**50.244**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.244**	**-50.244**	**-50.244**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**68.205**	**193.205**	**93.205**	**25.000**	**25.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-68.205**	**-193.205**	**-93.205**	**-25.000**	**-25.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0205** **Katastrophenschutz**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	20.000	600.000	0	400.000	266.666	1.326.666	666.666	20.000	20.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	30.000	0	30.000	22.502	172.502	52.502	30.000	30.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	978	978	978	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**50.000**	**630.000**	**0**	**430.000**	**290.147**	**1.500.147**	**720.147**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000**	**-630.000**	**0**	**-430.000**	**-290.147**	**-1.500.147**	**-720.147**	**-50.000**	**-50.000**	

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0205** **Katastrophenschutz**
Produkt **020501** **Katastrophenschutz**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Beschaffungen Katastrophenschutz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	30.000	0	30.000	22.502	172.502	52.502	30.000	30.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	978	978	978	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**23.481**	**173.481**	**53.481**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-23.481**	**-173.481**	**-53.481**	**-30.000**	**-30.000**	
	Katastrophenschutz -Lager										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	20.000	600.000	0	400.000	266.666	1.326.666	666.666	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**600.000**	**0**	**400.000**	**266.666**	**1.326.666**	**666.666**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-600.000**	**0**	**-400.000**	**-266.666**	**-1.326.666**	**-666.666**	**-20.000**	**-20.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**50.000**	**630.000**	**0**	**430.000**	**290.147**	**1.500.147**	**720.147**	**50.000**	**50.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000**	**-630.000**	**0**	**-430.000**	**-290.147**	**-1.500.147**	**-720.147**	**-50.000**	**-50.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	118.467	118.467	118.467	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	482.851	482.851	0	12.220.502	1.673.123	15.695.016	13.893.625	482.851	482.851	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.271	2.271	2.271	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**482.851**	**482.851**	**0**	**12.220.502**	**1.793.862**	**15.815.755**	**14.014.364**	**482.851**	**482.851**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.800	0	2.800	2.800	0	0	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	2.800	2.800	0	9.317.664	0	9.328.864	9.317.664	2.800	2.800	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	258.000	0	0	0	258.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.154.451	4.631.945	0	7.088.515	6.425.776	29.709.589	13.514.291	3.389.451	5.019.451	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.011.339	1.011.339	1.011.339	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	117.372	122.372	118.372	1.000	1.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	9.038	9.038	9.038	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**3.158.251**	**4.893.745**	**0**	**16.409.979**	**7.563.525**	**40.442.002**	**23.973.504**	**3.393.251**	**5.023.251**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.675.400**	**-4.410.894**	**0**	**-4.189.477**	**-5.769.663**	**-24.626.247**	**-9.959.140**	**-2.910.400**	**-4.540.400**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Grundschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	614.517	1.417.722	0	2.090.429	297.234	8.258.936	2.387.663	1.294.517	2.544.517	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	365.351	365.351	365.351	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	1.353	1.353	1.353	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**614.517**	**1.417.722**	**0**	**2.090.429**	**663.938**	**8.625.640**	**2.754.367**	**1.294.517**	**2.544.517**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-614.517**	**-1.417.722**	**0**	**-2.090.429**	**-663.938**	**-8.625.640**	**-2.754.367**	**-1.294.517**	**-2.544.517**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Grundschulen**
Produkt **030199** **Grundschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Sch im Kirchgarten: Einr. Sportpavillon										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	30.000	22.198	52.198	52.198	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**22.198**	**52.198**	**52.198**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-30.000**	**-22.198**	**-52.198**	**-52.198**	**0**	**0**	
	Schule im Angelgarten: Einr. Zubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	100.000	0	100.000	100.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**	
	Gutenbergschule: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	50.000	0	50.000	50.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	120.000	180.000	0	80.000	70.346	610.346	150.346	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	48.833	48.833	48.833	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**120.000**	**180.000**	**0**	**80.000**	**119.179**	**659.179**	**199.179**	**80.000**	**80.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-120.000**	**-180.000**	**0**	**-80.000**	**-119.179**	**-659.179**	**-199.179**	**-80.000**	**-80.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	180.000	180.000	0	290.000	48.154	1.058.154	338.154	180.000	180.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	99.531	99.531	99.531	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**180.000**	**180.000**	**0**	**290.000**	**147.686**	**1.157.686**	**437.686**	**180.000**	**180.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-180.000**	**-180.000**	**0**	**-290.000**	**-147.686**	**-1.157.686**	**-437.686**	**-180.000**	**-180.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	60.000	30.000	0	30.000	38.410	218.410	68.410	30.000	30.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.825	3.825	3.825	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**60.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**42.236**	**222.236**	**72.236**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-42.236**	**-222.236**	**-72.236**	**-30.000**	**-30.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	15.000	0	15.000	0	75.000	15.000	15.000	15.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	9.102	9.102	9.102	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**15.000**	**15.000**	**0**	**15.000**	**9.102**	**84.102**	**24.102**	**15.000**	**15.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-9.102**	**-84.102**	**-24.102**	**-15.000**	**-15.000**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.000	6.000	0	8.000	3.835	35.835	11.835	6.000	6.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	809	809	809	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**6.000**	**6.000**	**0**	**8.000**	**4.644**	**36.644**	**12.644**	**6.000**	**6.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-8.000**	**-4.644**	**-36.644**	**-12.644**	**-6.000**	**-6.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	103.150	103.150	103.150	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	20.000	0	30.000	0	110.000	30.000	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**20.000**	**0**	**30.000**	**103.150**	**213.150**	**133.150**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**-30.000**	**-103.150**	**-213.150**	**-133.150**	**-20.000**	**-20.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	13.000	13.000	0	13.000	22.876	87.876	35.876	13.000	13.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	27.974	27.974	27.974	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**13.000**	**13.000**	**0**	**13.000**	**50.851**	**115.851**	**63.851**	**13.000**	**13.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.000**	**-13.000**	**0**	**-13.000**	**-50.851**	**-115.851**	**-63.851**	**-13.000**	**-13.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**-40.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	
	Carlo-Mierend.-Sch.: Einr.nach Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	700.000	0	700.000	700.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**700.000**	**0**	**700.000**	**700.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-700.000**	**0**	**-700.000**	**-700.000**	**0**	**0**	
	Schule a.Pfaffenberg: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	550.000	0	0	550.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**550.000**	**0**	**0**	**550.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**	**-550.000**	
	Gersprenzschule: Einr. Neubau/Betreuung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	12.477	12.477	12.477	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.477**	**12.477**	**12.477**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.477**	**-12.477**	**-12.477**	**0**	**0**	
	Tannenbergschule: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	400.000	0	400.000	400.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**	**-400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	
	Lessingsch: Ausst.6Mobi-Skul-Pavillions										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	80.000	0	0	0	0	80.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	
	Ludwig-Glock-Schule: Einr. nach Umbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	450.000	0	0	450.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**450.000**	**0**	**0**	**450.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-450.000**	**0**	**0**	**-450.000**	
	Schillerschule Griesh: Einrichtung Mensa										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	6.689	6.689	6.689	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.689**	**6.689**	**6.689**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.689**	**-6.689**	**-6.689**	**0**	**0**	
	Hähnleiner Schule: Einrichtung Mensa										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	80.000	0	80.000	80.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**	
	Heuneburgschule: Einr. Mensa am KiGa										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	60.000	0	60.000	60.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**-60.000**	**0**	**0**	
	Astrid-Lindgren-S.:Einr. Mobi-Skul-Pavil										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	750.000	0	0	0	750.000	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**750.000**	**0**	**0**	**0**	**750.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	
	Neubau Grundschule Griesheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	20.000	0	620.000	20.000	0	600.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**620.000**	**20.000**	**0**	**600.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**0**	**-620.000**	**-20.000**	**0**	**-600.000**	
	Neubau Grundschule Babenhausen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	640.000	0	640.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**640.000**	**0**	**640.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-640.000**	**0**	**-640.000**	**0**	
	Eiche-Schule: Einr. zusätl. Klasssenräum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	80.000	0	160.000	80.000	80.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**160.000**	**80.000**	**80.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**-160.000**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	
	Dilsbachschule: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	280.000	0	0	280.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000**	**0**	**0**	**280.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-280.000**	**0**	**0**	**-280.000**	
	Sporthalle Bickenbach: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**60.000**	**0**	**60.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**0**	
	Sporthalle Eppertshausen: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV	0	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ohne GWG										
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	
	Frankensteinschule: Einrichtung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**0**	
	Helene-Weber-Schule, Pf.: Einr.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**-200.000**	
	Hans-Gustav-Röhr-Schule: Einrichtung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	
	Budget Schule am Hinkelstein										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.576	1.550	0	1.408	3.804	11.490	5.212	1.576	1.576	
	Summe investive Auszahlungen	**1.576**	**1.550**	**0**	**1.408**	**3.804**	**11.490**	**5.212**	**1.576**	**1.576**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.576**	**-1.550**	**0**	**-1.408**	**-3.804**	**-11.490**	**-5.212**	**-1.576**	**-1.576**	
	Budget Hähnleiner Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.704	1.676	0	1.584	5.645	14.017	7.229	1.704	1.704	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.781	3.781	3.781	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.704**	**1.676**	**0**	**1.584**	**9.426**	**17.798**	**11.010**	**1.704**	**1.704**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.704**	**-1.676**	**0**	**-1.584**	**-9.426**	**-17.798**	**-11.010**	**-1.704**	**-1.704**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Schule im Kirchgarten										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.508	4.435	0	3.914	10.980	32.853	14.894	4.508	4.508	
	Summe investive Auszahlungen	**4.508**	**4.435**	**0**	**3.914**	**10.980**	**32.853**	**14.894**	**4.508**	**4.508**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.508**	**-4.435**	**0**	**-3.914**	**-10.980**	**-32.853**	**-14.894**	**-4.508**	**-4.508**	
	Budget Bachwiesenschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.636	1.609	0	1.668	0	8.185	1.668	1.636	1.636	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.244	1.244	1.244	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	583	583	583	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.636**	**1.609**	**0**	**1.668**	**1.827**	**10.012**	**3.495**	**1.636**	**1.636**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.636**	**-1.609**	**0**	**-1.668**	**-1.827**	**-10.012**	**-3.495**	**-1.636**	**-1.636**	
	Budget Markwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.274	1.253	0	1.253	0	6.328	1.253	1.274	1.274	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.238	2.238	2.238	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.274**	**1.253**	**0**	**1.253**	**2.238**	**8.566**	**3.491**	**1.274**	**1.274**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.274**	**-1.253**	**0**	**-1.253**	**-2.238**	**-8.566**	**-3.491**	**-1.274**	**-1.274**	
	Budget Hans Quick Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.228	2.192	0	2.033	529	11.438	2.562	2.228	2.228	
	Summe investive Auszahlungen	**2.228**	**2.192**	**0**	**2.033**	**529**	**11.438**	**2.562**	**2.228**	**2.228**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.228**	**-2.192**	**0**	**-2.033**	**-529**	**-11.438**	**-2.562**	**-2.228**	**-2.228**	
	Budget Gutenbergschule Dbg.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.379	1.357	0	2.108	0	7.602	2.108	1.379	1.379	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.257	2.257	2.257	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.379**	**1.357**	**0**	**2.108**	**2.257**	**9.859**	**4.365**	**1.379**	**1.379**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.379**	**-1.357**	**0**	**-2.108**	**-2.257**	**-9.859**	**-4.365**	**-1.379**	**-1.379**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Marienschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.202	3.150	0	2.974	0	15.730	2.974	3.202	3.202	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.387	1.387	1.387	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.202**	**3.150**	**0**	**2.974**	**1.387**	**17.117**	**4.361**	**3.202**	**3.202**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.202**	**-3.150**	**0**	**-2.974**	**-1.387**	**-17.117**	**-4.361**	**-3.202**	**-3.202**	
	Budget Stephan Gruber Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.220	2.184	0	2.142	8.247	19.233	10.389	2.220	2.220	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	355	355	355	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.220**	**2.184**	**0**	**2.142**	**8.603**	**19.589**	**10.745**	**2.220**	**2.220**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.220**	**-2.184**	**0**	**-2.142**	**-8.603**	**-19.589**	**-10.745**	**-2.220**	**-2.220**	
	Budget Lessingschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.929	2.881	0	2.797	0	14.465	2.797	2.929	2.929	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.452	1.452	1.452	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.929**	**2.881**	**0**	**2.797**	**1.452**	**15.917**	**4.249**	**2.929**	**2.929**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.929**	**-2.881**	**0**	**-2.797**	**-1.452**	**-15.917**	**-4.249**	**-2.929**	**-2.929**	
	Budget Heuneburgschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.200	1.181	0	1.097	0	5.878	1.097	1.200	1.200	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.585	1.585	1.585	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.200**	**1.181**	**0**	**1.097**	**1.585**	**7.463**	**2.682**	**1.200**	**1.200**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.200**	**-1.181**	**0**	**-1.097**	**-1.585**	**-7.463**	**-2.682**	**-1.200**	**-1.200**	
	Budget Carlo-Mierendorff-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.843	2.797	0	2.671	1.052	15.049	3.723	2.843	2.843	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	499	499	499	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.843**	**2.797**	**0**	**2.671**	**1.551**	**15.548**	**4.222**	**2.843**	**2.843**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.843**	**-2.797**	**0**	**-2.671**	**-1.551**	**-15.548**	**-4.222**	**-2.843**	**-2.843**	
	Budget Friedrich-Ebertf-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.237	3.184	0	3.007	0	15.902	3.007	3.237	3.237	
	Summe investive Auszahlungen	**3.237**	**3.184**	**0**	**3.007**	**0**	**15.902**	**3.007**	**3.237**	**3.237**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.237**	**-3.184**	**0**	**-3.007**	**0**	**-15.902**	**-3.007**	**-3.237**	**-3.237**	
	Budget Schillerschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.979	3.914	0	3.704	0	19.555	3.704	3.979	3.979	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.701	1.701	1.701	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.979**	**3.914**	**0**	**3.704**	**1.701**	**21.256**	**5.405**	**3.979**	**3.979**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.979**	**-3.914**	**0**	**-3.704**	**-1.701**	**-21.256**	**-5.405**	**-3.979**	**-3.979**	
	Budget Haslochbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.841	1.811	0	1.886	2.472	11.692	4.358	1.841	1.841	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.954	1.954	1.954	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.841**	**1.811**	**0**	**1.886**	**4.427**	**13.647**	**6.313**	**1.841**	**1.841**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.841**	**-1.811**	**0**	**-1.886**	**-4.427**	**-13.647**	**-6.313**	**-1.841**	**-1.841**	
	Budget Heubacher Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	958	942	0	959	0	4.775	959	958	958	
	Summe investive Auszahlungen	**958**	**942**	**0**	**959**	**0**	**4.775**	**959**	**958**	**958**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-958**	**-942**	**0**	**-959**	**0**	**-4.775**	**-959**	**-958**	**-958**	
	Budget Geiersbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.031	2.982	0	2.957	0	15.032	2.957	3.031	3.031	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.063	3.063	3.063	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.031**	**2.982**	**0**	**2.957**	**3.063**	**18.095**	**6.020**	**3.031**	**3.031**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.031**	**-2.982**	**0**	**-2.957**	**-3.063**	**-18.095**	**-6.020**	**-3.031**	**-3.031**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Wendelinusschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.175	1.156	0	1.307	0	5.988	1.307	1.175	1.175	
	Summe investive Auszahlungen	**1.175**	**1.156**	**0**	**1.307**	**0**	**5.988**	**1.307**	**1.175**	**1.175**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.175**	**-1.156**	**0**	**-1.307**	**0**	**-5.988**	**-1.307**	**-1.175**	**-1.175**	
	Budget Grundschule im Grünen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	975	959	0	925	0	4.809	925	975	975	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.365	1.365	1.365	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**975**	**959**	**0**	**925**	**1.365**	**6.174**	**2.290**	**975**	**975**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-975**	**-959**	**0**	**-925**	**-1.365**	**-6.174**	**-2.290**	**-975**	**-975**	
	Budget Wiebelsbacher Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.309	1.309	1.309	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	975	959	0	1.026	0	4.910	1.026	975	975	
	Summe investive Auszahlungen	**975**	**959**	**0**	**1.026**	**1.309**	**6.219**	**2.335**	**975**	**975**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-975**	**-959**	**0**	**-1.026**	**-1.309**	**-6.219**	**-2.335**	**-975**	**-975**	
	Budget Friedensschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.783	2.738	0	2.688	3.770	17.545	6.458	2.783	2.783	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.028	1.028	1.028	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.783**	**2.738**	**0**	**2.688**	**4.798**	**18.573**	**7.486**	**2.783**	**2.783**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.783**	**-2.738**	**0**	**-2.688**	**-4.798**	**-18.573**	**-7.486**	**-2.783**	**-2.783**	
	Budget Schule im Angelgarten										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.853	1.823	0	1.772	5.712	14.866	7.484	1.853	1.853	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	477	477	477	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.853**	**1.823**	**0**	**1.772**	**6.189**	**15.343**	**7.961**	**1.853**	**1.853**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.853**	**-1.823**	**0**	**-1.772**	**-6.189**	**-15.343**	**-7.961**	**-1.853**	**-1.853**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Geißbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.120	1.102	0	1.043	0	5.505	1.043	1.120	1.120	
	Summe investive Auszahlungen	**1.120**	**1.102**	**0**	**1.043**	**0**	**5.505**	**1.043**	**1.120**	**1.120**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.120**	**-1.102**	**0**	**-1.043**	**0**	**-5.505**	**-1.043**	**-1.120**	**-1.120**	
	Budget Ludwig-Glock-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.768	1.739	0	1.651	0	8.694	1.651	1.768	1.768	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.500	2.500	2.500	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.768**	**1.739**	**0**	**1.651**	**2.500**	**11.194**	**4.151**	**1.768**	**1.768**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.768**	**-1.739**	**0**	**-1.651**	**-2.500**	**-11.194**	**-4.151**	**-1.768**	**-1.768**	
	Budget Modautalschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.536	2.495	0	2.318	1.248	13.669	3.566	2.536	2.536	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.066	3.066	3.066	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.536**	**2.495**	**0**	**2.318**	**4.314**	**16.735**	**6.632**	**2.536**	**2.536**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.536**	**-2.495**	**0**	**-2.318**	**-4.314**	**-16.735**	**-6.632**	**-2.536**	**-2.536**	
	Budget Frankensteinschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.043	1.026	0	1.102	0	5.257	1.102	1.043	1.043	
	Summe investive Auszahlungen	**1.043**	**1.026**	**0**	**1.102**	**0**	**5.257**	**1.102**	**1.043**	**1.043**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.043**	**-1.026**	**0**	**-1.102**	**0**	**-5.257**	**-1.102**	**-1.043**	**-1.043**	
	Budget Schule am Pfaffenberg										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.911	2.864	0	2.612	0	14.209	2.612	2.911	2.911	
	Summe investive Auszahlungen	**2.911**	**2.864**	**0**	**2.612**	**0**	**14.209**	**2.612**	**2.911**	**2.911**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.911**	**-2.864**	**0**	**-2.612**	**0**	**-14.209**	**-2.612**	**-2.911**	**-2.911**	
	Budget Traisaer Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.499	1.475	0	1.508	0	7.480	1.508	1.499	1.499	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.129	1.129	1.129	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.499**	**1.475**	**0**	**1.508**	**1.129**	**8.609**	**2.637**	**1.499**	**1.499**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.499**	**-1.475**	**0**	**-1.508**	**-1.129**	**-8.609**	**-2.637**	**-1.499**	**-1.499**	
	Budget Regenbogenschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.614	1.614	1.614	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.158	1.139	0	1.139	1.560	7.312	2.699	1.158	1.158	
	Summe investive Auszahlungen	**1.158**	**1.139**	**0**	**1.139**	**3.174**	**8.926**	**4.313**	**1.158**	**1.158**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.158**	**-1.139**	**0**	**-1.139**	**-3.174**	**-8.926**	**-4.313**	**-1.158**	**-1.158**	
	Budget John-F.-Kennedy-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.209	5.124	0	4.813	2.641	28.205	7.454	5.209	5.209	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.817	1.817	1.817	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.209**	**5.124**	**0**	**4.813**	**4.458**	**30.022**	**9.271**	**5.209**	**5.209**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.209**	**-5.124**	**0**	**-4.813**	**-4.458**	**-30.022**	**-9.271**	**-5.209**	**-5.209**	
	Budget Eiche Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.946	2.898	0	2.965	389	15.090	3.354	2.946	2.946	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.925	2.925	2.925	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.946**	**2.898**	**0**	**2.965**	**3.315**	**18.016**	**6.280**	**2.946**	**2.946**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.946**	**-2.898**	**0**	**-2.965**	**-3.315**	**-18.016**	**-6.280**	**-2.946**	**-2.946**	
	Budget Hans-Gustav-Röhr-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	520	520	520	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.493	2.453	0	2.209	4.953	17.094	7.162	2.493	2.493	
	Summe investive Auszahlungen	**2.493**	**2.453**	**0**	**2.209**	**5.474**	**17.615**	**7.683**	**2.493**	**2.493**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.493**	**-2.453**	**0**	**-2.209**	**-5.474**	**-17.615**	**-7.683**	**-2.493**	**-2.493**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Budget Hasselbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.060	1.043	0	1.102	0	5.325	1.102	1.060	1.060	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.333	1.333	1.333	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.060**	**1.043**	**0**	**1.102**	**1.333**	**6.658**	**2.435**	**1.060**	**1.060**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.060**	**-1.043**	**0**	**-1.102**	**-1.333**	**-6.658**	**-2.435**	**-1.060**	**-1.060**	
	Budget Erich-Kästner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.425	2.386	0	2.327	1.683	13.671	4.010	2.425	2.425	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.397	4.397	4.397	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.425**	**2.386**	**0**	**2.327**	**6.080**	**18.068**	**8.407**	**2.425**	**2.425**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.425**	**-2.386**	**0**	**-2.327**	**-6.080**	**-18.068**	**-8.407**	**-2.425**	**-2.425**	
	Budget Wilhelm-Leuschner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.212	2.176	0	2.167	2.109	13.088	4.276	2.212	2.212	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.727	4.727	4.727	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.212**	**2.176**	**0**	**2.167**	**6.837**	**17.816**	**9.004**	**2.212**	**2.212**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.212**	**-2.176**	**0**	**-2.167**	**-6.837**	**-17.816**	**-9.004**	**-2.212**	**-2.212**	
	Budget Goetheschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	770	770	770	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	5.959	5.959	5.959	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.664	2.621	0	2.621	0	13.234	2.621	2.664	2.664	
	Summe investive Auszahlungen	**2.664**	**2.621**	**0**	**2.621**	**6.729**	**19.963**	**9.350**	**2.664**	**2.664**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.664**	**-2.621**	**0**	**-2.621**	**-6.729**	**-19.963**	**-9.350**	**-2.664**	**-2.664**	
	Budget Gutenbergschule, Pf.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.297	2.260	0	1.307	0	10.458	1.307	2.297	2.297	
	Summe investive Auszahlungen	**2.297**	**2.260**	**0**	**1.307**	**0**	**10.458**	**1.307**	**2.297**	**2.297**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	**-2.297**	**-2.260**	**0**	**-1.307**	**0**	**-10.458**	**-1.307**	**-2.297**	**-2.297**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Auszahlungen)										
	Budget Hahner Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	541	541	541	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.525	1.500	0	1.408	618	8.101	2.026	1.525	1.525	
	Summe investive Auszahlungen	**1.525**	**1.500**	**0**	**1.408**	**1.160**	**8.643**	**2.568**	**1.525**	**1.525**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.525**	**-1.500**	**0**	**-1.408**	**-1.160**	**-8.643**	**-2.568**	**-1.525**	**-1.525**	
	Budget Gersprenzschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.125	3.074	0	2.764	3.878	19.091	6.642	3.125	3.125	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	913	913	913	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**3.125**	**3.074**	**0**	**2.764**	**4.791**	**20.004**	**7.555**	**3.125**	**3.125**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.125**	**-3.074**	**0**	**-2.764**	**-4.791**	**-20.004**	**-7.555**	**-3.125**	**-3.125**	
	Budget Hirschbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.713	1.685	0	1.458	3.363	11.645	4.821	1.713	1.713	
	Summe investive Auszahlungen	**1.713**	**1.685**	**0**	**1.458**	**3.363**	**11.645**	**4.821**	**1.713**	**1.713**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.713**	**-1.685**	**0**	**-1.458**	**-3.363**	**-11.645**	**-4.821**	**-1.713**	**-1.713**	
	Budget Dilsbachschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.762	1.762	1.762	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.256	1.236	0	1.244	0	6.248	1.244	1.256	1.256	
	Summe investive Auszahlungen	**1.256**	**1.236**	**0**	**1.244**	**1.762**	**8.010**	**3.006**	**1.256**	**1.256**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.256**	**-1.236**	**0**	**-1.244**	**-1.762**	**-8.010**	**-3.006**	**-1.256**	**-1.256**	
	Budget Ueberauer Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.094	1.076	0	992	133	5.483	1.125	1.094	1.094	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	649	649	649	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.094**	**1.076**	**0**	**992**	**782**	**6.132**	**1.774**	**1.094**	**1.094**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.094**	**-1.076**	**0**	**-992**	**-782**	**-6.132**	**-1.774**	**-1.094**	**-1.094**	
	Budget Rehbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	994	994	994	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.433	3.377	0	3.276	0	16.952	3.276	3.433	3.433	
	Summe investive Auszahlungen	**3.433**	**3.377**	**0**	**3.276**	**994**	**17.946**	**4.270**	**3.433**	**3.433**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.433**	**-3.377**	**0**	**-3.276**	**-994**	**-17.946**	**-4.270**	**-3.433**	**-3.433**	
	Budget Gundernhäuser Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.742	1.714	0	1.676	4.905	13.521	6.581	1.742	1.742	
	Summe investive Auszahlungen	**1.742**	**1.714**	**0**	**1.676**	**4.905**	**13.521**	**6.581**	**1.742**	**1.742**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.742**	**-1.714**	**0**	**-1.676**	**-4.905**	**-13.521**	**-6.581**	**-1.742**	**-1.742**	
	Budget Lindenfeldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.282	1.261	0	1.286	4.219	10.612	5.505	1.282	1.282	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	779	779	779	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.282**	**1.261**	**0**	**1.286**	**4.999**	**11.392**	**6.285**	**1.282**	**1.282**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.282**	**-1.261**	**0**	**-1.286**	**-4.999**	**-11.392**	**-6.285**	**-1.282**	**-1.282**	
	Budget Tannenbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.519	2.478	0	2.327	800	13.162	3.127	2.519	2.519	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	328	328	328	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.519**	**2.478**	**0**	**2.327**	**1.128**	**13.490**	**3.455**	**2.519**	**2.519**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.519**	**-2.478**	**0**	**-2.327**	**-1.128**	**-13.490**	**-3.455**	**-2.519**	**-2.519**	
	Budget Carl-Ulrich-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.457	4.385	0	4.360	3.573	25.689	7.933	4.457	4.457	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	308	308	308	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.457**	**4.385**	**0**	**4.360**	**3.881**	**25.997**	**8.241**	**4.457**	**4.457**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.457**	**-4.385**	**0**	**-4.360**	**-3.881**	**-25.997**	**-8.241**	**-4.457**	**-4.457**	
	Budget Astrid-Lindgren-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.163	3.163	3.163	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.476	2.436	0	2.461	361	12.686	2.822	2.476	2.476	
	Summe investive Auszahlungen	**2.476**	**2.436**	**0**	**2.461**	**3.524**	**15.849**	**5.985**	**2.476**	**2.476**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.476**	**-2.436**	**0**	**-2.461**	**-3.524**	**-15.849**	**-5.985**	**-2.476**	**-2.476**	
	Budget Schloßschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.425	2.386	0	2.537	279	12.477	2.816	2.425	2.425	
	Summe investive Auszahlungen	**2.425**	**2.386**	**0**	**2.537**	**279**	**12.477**	**2.816**	**2.425**	**2.425**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.425**	**-2.386**	**0**	**-2.537**	**-279**	**-12.477**	**-2.816**	**-2.425**	**-2.425**	
	Budget Wilhelm-Busch-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.098	1.080	0	1.286	0	5.660	1.286	1.098	1.098	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	299	299	299	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.098**	**1.080**	**0**	**1.286**	**299**	**5.959**	**1.585**	**1.098**	**1.098**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.098**	**-1.080**	**0**	**-1.286**	**-299**	**-5.959**	**-1.585**	**-1.098**	**-1.098**	
	Budget August-Euler-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.525	1.500	0	590	0	6.665	590	1.525	1.525	
	Summe investive Auszahlungen	**1.525**	**1.500**	**0**	**590**	**0**	**6.665**	**590**	**1.525**	**1.525**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.525**	**-1.500**	**0**	**-590**	**0**	**-6.665**	**-590**	**-1.525**	**-1.525**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**614.517**	**1.417.722**	**0**	**2.090.429**	**663.938**	**8.625.640**	**2.754.367**	**1.294.517**	**2.544.517**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-614.517**	**-1.417.722**	**0**	**-2.090.429**	**-663.938**	**-8.625.640**	**-2.754.367**	**-1.294.517**	**-2.544.517**	

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	127.096	86.981	0	71.670	14.583	474.522	86.253	87.096	87.096	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	16.471	16.471	16.471	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	1.140	1.140	1.140	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**127.096**	**86.981**	**0**	**71.670**	**32.195**	**492.134**	**103.865**	**87.096**	**87.096**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-127.096**	**-86.981**	**0**	**-71.670**	**-32.195**	**-492.134**	**-103.865**	**-87.096**	**-87.096**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0302** **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**
Produkt **030299** **Kombinierte Grund-u.Hauptschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	10.000	0	10.000	0	50.000	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**50.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**0**	**-50.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	45.000	45.000	0	20.000	2.987	202.987	22.987	45.000	45.000	
	Summe investive Auszahlungen	**45.000**	**45.000**	**0**	**20.000**	**2.987**	**202.987**	**22.987**	**45.000**	**45.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**-20.000**	**-2.987**	**-202.987**	**-22.987**	**-45.000**	**-45.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	10.000	0	20.000	8.996	78.996	28.996	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**10.000**	**0**	**20.000**	**8.996**	**78.996**	**28.996**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-20.000**	**-8.996**	**-78.996**	**-28.996**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	2.000	0	2.000	0	10.000	2.000	2.000	2.000	
	Summe investive Auszahlungen	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**0**	**10.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**0**	**-10.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	3.000	0	3.000	0	15.000	3.000	3.000	3.000	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	9.616	9.616	9.616	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**9.616**	**34.616**	**14.616**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-9.616**	**-34.616**	**-14.616**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	403	403	403	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**403**	**25.403**	**5.403**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-403**	**-25.403**	**-5.403**	**-5.000**	**-5.000**	
	Eichwaldschule: Einrichtung n: Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	30.000	0	0	0	0	30.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	
	Budget Otzbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.707	2.663	0	2.579	0	13.363	2.579	2.707	2.707	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.053	4.053	4.053	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	1.140	1.140	1.140	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**2.707**	**2.663**	**0**	**2.579**	**5.194**	**18.557**	**7.773**	**2.707**	**2.707**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.707**	**-2.663**	**0**	**-2.579**	**-5.194**	**-18.557**	**-7.773**	**-2.707**	**-2.707**	
	Budget Eichwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.389	4.318	0	4.091	2.600	24.176	6.691	4.389	4.389	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.397	2.397	2.397	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.389**	**4.318**	**0**	**4.091**	**4.997**	**26.573**	**9.088**	**4.389**	**4.389**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.389**	**-4.318**	**0**	**-4.091**	**-4.997**	**-26.573**	**-9.088**	**-4.389**	**-4.389**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**127.096**	**86.981**	**0**	**71.670**	**32.195**	**492.134**	**103.865**	**87.096**	**87.096**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-127.096**	**-86.981**	**0**	**-71.670**	**-32.195**	**-492.134**	**-103.865**	**-87.096**	**-87.096**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0303** **Gymnasien**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	9.892	9.892	9.892	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.892**	**9.892**	**9.892**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	177.142	146.855	0	267.131	166.912	1.092.324	434.043	167.142	167.142	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	32.174	32.174	32.174	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**177.142**	**146.855**	**0**	**267.131**	**199.086**	**1.124.498**	**466.217**	**167.142**	**167.142**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-177.142**	**-146.855**	**0**	**-267.131**	**-189.194**	**-1.114.606**	**-456.325**	**-167.142**	**-167.142**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0303** **Gymnasien**
Produkt **030399** **Gymnasien**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	HKM 10.000 Euro Erlass										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	9.892	9.892	9.892	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.892**	**9.892**	**9.892**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	0	0	20.000	6.390	86.390	26.390	20.000	20.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	12.085	12.085	12.085	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**0**	**0**	**20.000**	**18.476**	**98.476**	**38.476**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**0**	**0**	**-20.000**	**-8.583**	**-88.583**	**-28.583**	**-20.000**	**-20.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	110.000	110.000	0	50.000	5.778	495.778	55.778	110.000	110.000	
	Summe investive Auszahlungen	**110.000**	**110.000**	**0**	**50.000**	**5.778**	**495.778**	**55.778**	**110.000**	**110.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-110.000**	**-110.000**	**0**	**-50.000**	**-5.778**	**-495.778**	**-55.778**	**-110.000**	**-110.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	10.000	0	10.000	5.920	65.920	15.920	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**5.920**	**65.920**	**15.920**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-5.920**	**-65.920**	**-15.920**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	1.500	0	1.500	0	7.500	1.500	1.500	1.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	308	308	308	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**1.500**	**0**	**1.500**	**308**	**7.808**	**1.808**	**1.500**	**1.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-308**	**-7.808**	**-1.808**	**-1.500**	**-1.500**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	3.000	0	3.000	0	15.000	3.000	3.000	3.000	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Bachgauschule: Einrichtung Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	120.000	0	120.000	120.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**120.000**	**0**	**120.000**	**120.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-120.000**	**0**	**-120.000**	**-120.000**	**0**	**0**	
	Max-Planck-Gym: Einr. nach Umbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	40.000	79.989	119.989	119.989	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**79.989**	**119.989**	**119.989**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-40.000**	**-79.989**	**-119.989**	**-119.989**	**0**	**0**	
	M.Planck-Gym:Einr.Neubau Holztafelweise										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	29.968	29.968	29.968	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**29.968**	**29.968**	**29.968**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-29.968**	**-29.968**	**-29.968**	**0**	**0**	
	Budget Bachgauschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.262	3.209	0	3.259	6.902	23.156	10.161	3.262	3.262	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	561	561	561	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**3.262**	**3.209**	**0**	**3.259**	**7.463**	**23.717**	**10.722**	**3.262**	**3.262**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.262**	**-3.209**	**0**	**-3.259**	**-7.463**	**-23.717**	**-10.722**	**-3.262**	**-3.262**	
	Budget Alfred-Delp-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.611	4.536	0	4.771	1.948	25.088	6.719	4.611	4.611	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.155	4.155	4.155	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.611**	**4.536**	**0**	**4.771**	**6.104**	**29.244**	**10.875**	**4.611**	**4.611**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.611**	**-4.536**	**0**	**-4.771**	**-6.104**	**-29.244**	**-10.875**	**-4.611**	**-4.611**	
	Budget Max-Planck-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.769	9.610	0	9.601	30.013	78.531	39.614	9.769	9.769	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	15.063	15.063	15.063	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.769**	**9.610**	**0**	**9.601**	**45.076**	**93.594**	**54.677**	**9.769**	**9.769**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.769**	**-9.610**	**0**	**-9.601**	**-45.076**	**-93.594**	**-54.677**	**-9.769**	**-9.769**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.892**	**9.892**	**9.892**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**177.142**	**146.855**	**0**	**267.131**	**199.086**	**1.124.498**	**466.217**	**167.142**	**167.142**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-177.142**	**-146.855**	**0**	**-267.131**	**-189.194**	**-1.114.606**	**-456.325**	**-167.142**	**-167.142**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0304** **Gesamtschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	15.420	15.420	15.420	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.271	2.271	2.271	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**17.691**	**17.691**	**17.691**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	999.322	796.995	0	867.719	1.152.576	6.205.256	2.020.295	894.322	1.494.322	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	241.880	241.880	241.880	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	1.999	1.999	1.999	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**999.322**	**796.995**	**0**	**867.719**	**1.396.455**	**6.449.135**	**2.264.174**	**894.322**	**1.494.322**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-999.322**	**-796.995**	**0**	**-867.719**	**-1.378.764**	**-6.431.444**	**-2.246.483**	**-894.322**	**-1.494.322**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0304** **Gesamtschulen**
Produkt **030499** **Gesamtschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Lichtenbergschule: Einr. nach Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	14.889	14.889	14.889	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.889**	**14.889**	**14.889**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.889**	**-14.889**	**-14.889**	**0**	**0**	
	HKM 10.000 Euro Erlass										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	15.420	15.420	15.420	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.420**	**15.420**	**15.420**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	120.000	35.000	0	120.000	93.107	608.107	213.107	120.000	120.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	18.538	18.538	18.538	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**120.000**	**35.000**	**0**	**120.000**	**111.645**	**626.645**	**231.645**	**120.000**	**120.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-120.000**	**-35.000**	**0**	**-120.000**	**-96.225**	**-611.225**	**-216.225**	**-120.000**	**-120.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	502.000	502.000	0	0	41.736	2.049.736	41.736	502.000	502.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	105.482	105.482	105.482	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**502.000**	**502.000**	**0**	**0**	**147.218**	**2.155.218**	**147.218**	**502.000**	**502.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-502.000**	**-502.000**	**0**	**0**	**-147.218**	**-2.155.218**	**-147.218**	**-502.000**	**-502.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	160.000	80.000	0	0	221.010	621.010	221.010	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.134	3.134	3.134	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**160.000**	**80.000**	**0**	**0**	**224.145**	**624.145**	**224.145**	**80.000**	**80.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-160.000**	**-80.000**	**0**	**0**	**-224.145**	**-624.145**	**-224.145**	**-80.000**	**-80.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	13.615	13.615	13.615	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	15.000	0	535.000	4.765	599.765	539.765	15.000	15.000	
	Summe investive Auszahlungen	**15.000**	**15.000**	**0**	**535.000**	**18.380**	**613.380**	**553.380**	**15.000**	**15.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**-535.000**	**-18.380**	**-613.380**	**-553.380**	**-15.000**	**-15.000**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	4.000	0	55.000	0	71.000	55.000	4.000	4.000	
	Summe investive Auszahlungen	**4.000**	**4.000**	**0**	**55.000**	**0**	**71.000**	**55.000**	**4.000**	**4.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**-55.000**	**0**	**-71.000**	**-55.000**	**-4.000**	**-4.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	6.675	31.675	11.675	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	598	598	598	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.274**	**32.274**	**12.274**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-7.274**	**-32.274**	**-12.274**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.059	1.059	1.059	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	3.548	28.548	8.548	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**4.608**	**29.608**	**9.608**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-4.608**	**-29.608**	**-9.608**	**-5.000**	**-5.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**-40.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Schuldorf Bergstraße: Einr. IZBB										
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.271	2.271	2.271	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.271**	**2.271**	**2.271**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	3.487	3.487	3.487	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	8.621	8.621	8.621	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.108**	**12.108**	**12.108**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.837**	**-9.837**	**-9.837**	**0**	**0**	
	Ernst-Reuter-Schule: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	
	G.-Hauptm.Sch: Einr.n.Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	600.000	0	0	600.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**0**	**600.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-600.000**	**0**	**0**	**-600.000**	
	A.-Einstein-Sch.: Einr. NW										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	2.107	2.107	2.107	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.107**	**2.107**	**2.107**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.107**	**-2.107**	**-2.107**	**0**	**0**	
	Schule a.d. Aue:Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	320.146	320.146	320.146	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**320.146**	**320.146**	**320.146**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-320.146**	**-320.146**	**-320.146**	**0**	**0**	
	J-Schumann-Sch: Ausst. Funktionsgebäude										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	25.970	25.970	25.970	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	4.303	4.303	4.303	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**30.273**	**30.273**	**30.273**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.273**	**-30.273**	**-30.273**	**0**	**0**	
	J-Wagner-Schule: Einrichtung n.Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	24.185	24.185	24.185	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**24.185**	**24.185**	**24.185**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.185**	**-24.185**	**-24.185**	**0**	**0**	
	Schuldorf:Einr.nach Neubau Zentralmensa										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Hessenwaldsch:Einr.nach Umbau Pavillion										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	262.062	262.062	262.062	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	941	941	941	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**263.003**	**263.003**	**263.003**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-263.003**	**-263.003**	**-263.003**	**0**	**0**	
	Schuldorf Bergstr: Einr. Biologikum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	10.000	6.294	46.294	16.294	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.140	1.140	1.140	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**7.435**	**47.435**	**17.435**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**-7.435**	**-47.435**	**-17.435**	**-10.000**	**-10.000**	
	Budget Ernst-Reuter-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.439	6.334	0	5.872	858	32.381	6.730	6.439	6.439	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	7.535	7.535	7.535	0	0	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**6.439**	**6.334**	**0**	**5.872**	**8.394**	**39.917**	**14.266**	**6.439**	**6.439**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.439**	**-6.334**	**0**	**-5.872**	**-8.394**	**-39.917**	**-14.266**	**-6.439**	**-6.439**	
	Budget Melibokusschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	1.999	1.999	1.999	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.284	6.182	0	5.989	0	31.023	5.989	6.284	6.284	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.314	2.314	2.314	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**6.284**	**6.182**	**0**	**5.989**	**4.313**	**35.336**	**10.302**	**6.284**	**6.284**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.284**	**-6.182**	**0**	**-5.989**	**-4.313**	**-35.336**	**-10.302**	**-6.284**	**-6.284**	
	Budget Joachim-Schumann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.196	9.047	0	8.778	4.136	49.549	12.914	9.196	9.196	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	9.044	9.044	9.044	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.196**	**9.047**	**0**	**8.778**	**13.181**	**58.594**	**21.959**	**9.196**	**9.196**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.196**	**-9.047**	**0**	**-8.778**	**-13.181**	**-58.594**	**-21.959**	**-9.196**	**-9.196**	
	Budget Goetheschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.995	3.995	3.995	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.991	8.845	0	8.694	2.482	46.994	11.176	8.991	8.991	
	Summe investive Auszahlungen	**8.991**	**8.845**	**0**	**8.694**	**6.478**	**50.990**	**15.172**	**8.991**	**8.991**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.991**	**-8.845**	**0**	**-8.694**	**-6.478**	**-50.990**	**-15.172**	**-8.991**	**-8.991**	
	Budget Gerhart-Hauptmann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	14.430	14.196	0	13.558	8.249	79.293	21.807	14.430	14.430	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	10.896	10.896	10.896	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**14.430**	**14.196**	**0**	**13.558**	**19.145**	**90.189**	**32.703**	**14.430**	**14.430**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.430**	**-14.196**	**0**	**-13.558**	**-19.145**	**-90.189**	**-32.703**	**-14.430**	**-14.430**	
	Budget Albert-Einstein-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.684	8.543	0	8.299	24.441	67.335	32.740	8.684	8.684	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.375	3.375	3.375	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**8.684**	**8.543**	**0**	**8.299**	**27.817**	**70.711**	**36.116**	**8.684**	**8.684**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.684**	**-8.543**	**0**	**-8.299**	**-27.817**	**-70.711**	**-36.116**	**-8.684**	**-8.684**	
	Budget Albert-Schweitzer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	8.428	8.428	8.428	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.327	6.224	0	6.191	304	31.700	6.495	6.327	6.327	
	Summe investive Auszahlungen	**6.327**	**6.224**	**0**	**6.191**	**8.733**	**40.129**	**14.924**	**6.327**	**6.327**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.327**	**-6.224**	**0**	**-6.191**	**-8.733**	**-40.129**	**-14.924**	**-6.327**	**-6.327**	
	Budget Schule auf der Aue										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	9.000	8.854	0	8.669	6.613	51.136	15.282	9.000	9.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.541	3.541	3.541	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**9.000**	**8.854**	**0**	**8.669**	**10.154**	**54.677**	**18.823**	**9.000**	**9.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.000**	**-8.854**	**0**	**-8.669**	**-10.154**	**-54.677**	**-18.823**	**-9.000**	**-9.000**	
	Budget Georg-Chr.-Lichtenberg-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.143	10.962	0	10.895	3.520	58.806	14.415	11.143	11.143	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	12.168	12.168	12.168	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**11.143**	**10.962**	**0**	**10.895**	**15.688**	**70.974**	**26.583**	**11.143**	**11.143**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.143**	**-10.962**	**0**	**-10.895**	**-15.688**	**-70.974**	**-26.583**	**-11.143**	**-11.143**	
	Budget Friedrich-Ebert-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.306	11.122	0	11.147	27.014	83.201	38.161	11.306	11.306	
	Summe investive Auszahlungen	**11.306**	**11.122**	**0**	**11.147**	**27.014**	**83.201**	**38.161**	**11.306**	**11.306**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.306**	**-11.122**	**0**	**-11.147**	**-27.014**	**-83.201**	**-38.161**	**-11.306**	**-11.306**	
	Budget Dr.-Kurt-Schumacher-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.953	1.953	1.953	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.507	6.401	0	6.308	2.473	34.703	8.781	6.507	6.507	
	Summe investive Auszahlungen	**6.507**	**6.401**	**0**	**6.308**	**4.426**	**36.656**	**10.734**	**6.507**	**6.507**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.507**	**-6.401**	**0**	**-6.308**	**-4.426**	**-36.656**	**-10.734**	**-6.507**	**-6.507**	
	Budget Justin-Wagner-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.593	5.502	0	5.494	4.680	32.455	10.174	5.593	5.593	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	6.192	6.192	6.192	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.593**	**5.502**	**0**	**5.494**	**10.872**	**38.647**	**16.366**	**5.593**	**5.593**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.593**	**-5.502**	**0**	**-5.494**	**-10.872**	**-38.647**	**-16.366**	**-5.593**	**-5.593**	
	Budget Schuldorf Bergstraße										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	6.833	6.833	6.833	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.407	20.076	0	19.866	27.312	128.475	47.178	20.407	20.407	
	Summe investive Auszahlungen	**20.407**	**20.076**	**0**	**19.866**	**34.146**	**135.309**	**54.012**	**20.407**	**20.407**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.407**	**-20.076**	**0**	**-19.866**	**-34.146**	**-135.309**	**-54.012**	**-20.407**	**-20.407**	
	Budget Albrecht-Dürer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	13.260	13.045	0	12.239	0	65.064	12.239	13.260	13.260	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	8.165	8.165	8.165	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**13.260**	**13.045**	**0**	**12.239**	**8.165**	**73.229**	**20.404**	**13.260**	**13.260**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.260**	**-13.045**	**0**	**-12.239**	**-8.165**	**-73.229**	**-20.404**	**-13.260**	**-13.260**	
	Budget Hessenwaldschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.755	5.662	0	5.720	10.500	39.147	16.220	5.755	5.755	
	Summe investive Auszahlungen	**5.755**	**5.662**	**0**	**5.720**	**10.500**	**39.147**	**16.220**	**5.755**	**5.755**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.755**	**-5.662**	**0**	**-5.720**	**-10.500**	**-39.147**	**-16.220**	**-5.755**	**-5.755**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**17.691**	**17.691**	**17.691**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**999.322**	**796.995**	**0**	**867.719**	**1.396.455**	**6.449.135**	**2.264.174**	**894.322**	**1.494.322**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-999.322	-796.995	0	-867.719	-1.378.764	-6.431.444	-2.246.483	-894.322	-1.494.322	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0305** **Förderschulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	87.398	77.116	0	75.861	102.352	747.523	178.213	327.398	77.398	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	58.105	58.105	58.105	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	2.045	2.045	2.045	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**87.398**	**77.116**	**0**	**75.861**	**162.503**	**807.674**	**238.364**	**327.398**	**77.398**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-87.398**	**-77.116**	**0**	**-75.861**	**-162.503**	**-807.674**	**-238.364**	**-327.398**	**-77.398**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0305** **Förderschulen**
Produkt **030599** **Förderschulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	10.000	0	10.000	5.665	55.665	15.665	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	15.220	15.220	15.220	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**20.886**	**70.886**	**30.886**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-20.886**	**-70.886**	**-30.886**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	20.000	0	20.000	26.586	126.586	46.586	20.000	20.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	17.388	17.388	17.388	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**43.975**	**143.975**	**63.975**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-43.975**	**-143.975**	**-63.975**	**-20.000**	**-20.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	10.000	0	10.000	17.760	77.760	27.760	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**17.760**	**77.760**	**27.760**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-17.760**	**-77.760**	**-27.760**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	4.000	0	4.000	0	20.000	4.000	4.000	4.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	5.256	5.256	5.256	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**4.000**	**4.000**	**0**	**4.000**	**5.256**	**25.256**	**9.256**	**4.000**	**4.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./.	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**-5.256**	**-25.256**	**-9.256**	**-4.000**	**-4.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Auszahlungen)										
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	1.000	0	0	0	4.000	0	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**4.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**-4.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	1.761	26.761	6.761	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	6.144	6.144	6.144	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**7.905**	**32.905**	**12.905**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-7.905**	**-32.905**	**-12.905**	**-5.000**	**-5.000**	
	Ausstattung Ganztagesangebot										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.431	2.431	2.431	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**2.431**	**27.431**	**7.431**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-2.431**	**-27.431**	**-7.431**	**-5.000**	**-5.000**	
	Einrichtung temporärer Räume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	
	G.-Heinemann-Sch.: Einr. n. Sanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	5.000	36.251	41.251	41.251	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**36.251**	**41.251**	**41.251**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-36.251**	**-41.251**	**-41.251**	**0**	**0**	
	Anna-Freud-Schule										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	250.000	0	250.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250.000**	**0**	**250.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**-250.000**	**0**	
	Budget Eduard-Flanagan-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.406	2.406	2.406	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.289	1.268	0	1.290	0	6.425	1.290	1.289	1.289	
	Summe investive Auszahlungen	**1.289**	**1.268**	**0**	**1.290**	**2.406**	**8.831**	**3.696**	**1.289**	**1.289**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.289**	**-1.268**	**0**	**-1.290**	**-2.406**	**-8.831**	**-3.696**	**-1.289**	**-1.289**	
	Budget Anne-Frank-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.750	1.722	0	1.787	0	8.759	1.787	1.750	1.750	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	450	450	450	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.750**	**1.722**	**0**	**1.787**	**450**	**9.209**	**2.237**	**1.750**	**1.750**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.750**	**-1.722**	**0**	**-1.787**	**-450**	**-9.209**	**-2.237**	**-1.750**	**-1.750**	
	Budget Gustav-Heinemann-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.574	3.574	3.574	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.318	3.264	0	3.336	4.220	20.774	7.556	3.318	3.318	
	Summe investive Auszahlungen	**3.318**	**3.264**	**0**	**3.336**	**7.794**	**24.348**	**11.130**	**3.318**	**3.318**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.318**	**-3.264**	**0**	**-3.336**	**-7.794**	**-24.348**	**-11.130**	**-3.318**	**-3.318**	
	Budget Albert-Schweitzer-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	883	869	0	804	0	4.322	804	883	883	
	Summe investive Auszahlungen	**883**	**869**	**0**	**804**	**0**	**4.322**	**804**	**883**	**883**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-883**	**-869**	**0**	**-804**	**0**	**-4.322**	**-804**	**-883**	**-883**	
	Budget Schule am Kiefernwäldchen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.476	1.452	0	1.506	214	7.600	1.720	1.476	1.476	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.287	2.287	2.287	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.476**	**1.452**	**0**	**1.506**	**2.501**	**9.887**	**4.007**	**1.476**	**1.476**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.476**	**-1.452**	**0**	**-1.506**	**-2.501**	**-9.887**	**-4.007**	**-1.476**	**-1.476**	
	Budget Schule am Amorbach										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.408	1.385	0	1.450	2.809	9.868	4.259	1.408	1.408	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.887	1.887	1.887	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	2.045	2.045	2.045	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.408**	**1.385**	**0**	**1.450**	**6.743**	**13.802**	**8.193**	**1.408**	**1.408**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.408**	**-1.385**	**0**	**-1.450**	**-6.743**	**-13.802**	**-8.193**	**-1.408**	**-1.408**	
	Budget Steinrehschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.839	1.809	0	1.679	3.058	12.063	4.737	1.839	1.839	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	335	335	335	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.839**	**1.809**	**0**	**1.679**	**3.393**	**12.398**	**5.072**	**1.839**	**1.839**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.839**	**-1.809**	**0**	**-1.679**	**-3.393**	**-12.398**	**-5.072**	**-1.839**	**-1.839**	
	Budget Schillerschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	723	723	723	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.586	1.560	0	1.452	1.751	9.521	3.203	1.586	1.586	
	Summe investive Auszahlungen	**1.586**	**1.560**	**0**	**1.452**	**2.474**	**10.244**	**3.926**	**1.586**	**1.586**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.586**	**-1.560**	**0**	**-1.452**	**-2.474**	**-10.244**	**-3.926**	**-1.586**	**-1.586**	
	Budget Dahrsbergschule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	850	836	0	793	0	4.179	793	850	850	
	Summe investive Auszahlungen	**850**	**836**	**0**	**793**	**0**	**4.179**	**793**	**850**	**850**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-850**	**-836**	**0**	**-793**	**0**	**-4.179**	**-793**	**-850**	**-850**	
	Budget Anna-Freud-Schule										

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.926	1.895	0	1.884	2.271	11.828	4.155	1.926	1.926	
	Summe investive Auszahlungen	**1.926**	**1.895**	**0**	**1.884**	**2.271**	**11.828**	**4.155**	**1.926**	**1.926**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.926**	**-1.895**	**0**	**-1.884**	**-2.271**	**-11.828**	**-4.155**	**-1.926**	**-1.926**	
	Budget Förderschule Pfungstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.073	1.056	0	880	0	5.155	880	1.073	1.073	
	Summe investive Auszahlungen	**1.073**	**1.056**	**0**	**880**	**0**	**5.155**	**880**	**1.073**	**1.073**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.073**	**-1.056**	**0**	**-880**	**0**	**-5.155**	**-880**	**-1.073**	**-1.073**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**87.398**	**77.116**	**0**	**75.861**	**162.503**	**807.674**	**238.364**	**327.398**	**77.398**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-87.398**	**-77.116**	**0**	**-75.861**	**-162.503**	**-807.674**	**-238.364**	**-327.398**	**-77.398**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0306** **Berufliche Schulen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	319.796	119.596	0	89.025	47.178	835.187	136.203	129.796	129.796	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	13.233	13.233	13.233	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**319.796**	**119.596**	**0**	**89.025**	**60.412**	**848.421**	**149.437**	**129.796**	**129.796**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-319.796**	**-119.596**	**0**	**-89.025**	**-60.412**	**-848.421**	**-149.437**	**-129.796**	**-129.796**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0306** **Berufliche Schulen**
Produkt **030699** **Berufliche Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Inventar/Ausstattung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	0	10.000	23.221	63.221	33.221	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**23.221**	**63.221**	**33.221**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**-23.221**	**-63.221**	**-33.221**	**-10.000**	**-10.000**	
	Hard- und Software pädag. Bereich										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	90.000	90.000	0	50.000	232	410.232	50.232	90.000	90.000	
	Summe investive Auszahlungen	**90.000**	**90.000**	**0**	**50.000**	**232**	**410.232**	**50.232**	**90.000**	**90.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-90.000**	**-90.000**	**0**	**-50.000**	**-232**	**-410.232**	**-50.232**	**-90.000**	**-90.000**	
	Erwerb interaktiver Tafeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	20.000	10.000	0	10.000	0	60.000	10.000	10.000	10.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**60.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**0**	**-60.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	
	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	1.500	0	1.500	3.663	11.163	5.163	1.500	1.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	3.057	3.057	3.057	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**1.500**	**0**	**1.500**	**6.720**	**14.220**	**8.220**	**1.500**	**1.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-6.720**	**-14.220**	**-8.220**	**-1.500**	**-1.500**	
	Behindertengerechte Ausstattungen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	1.000	0	0	0	4.000	0	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**4.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**-4.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	
	Beseitigung von Sicherheitsmängeln										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	
	Landrat-Gruber-Sch: Einr. Fachräume										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	10.005	10.005	10.005	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.005**	**10.005**	**10.005**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.005**	**-10.005**	**-10.005**	**0**	**0**	
	Landrat-Gruber-Sch:Einr.Zubau Lehrerzi.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	180.000	0	0	0	0	180.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	
	Budget Landrat-Gruber-Schule										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.296	12.096	0	12.525	10.055	71.564	22.580	12.296	12.296	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	10.176	10.176	10.176	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**12.296**	**12.096**	**0**	**12.525**	**20.231**	**81.740**	**32.756**	**12.296**	**12.296**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-12.296**	**-12.096**	**0**	**-12.525**	**-20.231**	**-81.740**	**-32.756**	**-12.296**	**-12.296**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**319.796**	**119.596**	**0**	**89.025**	**60.412**	**848.421**	**149.437**	**129.796**	**129.796**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-319.796**	**-119.596**	**0**	**-89.025**	**-60.412**	**-848.421**	**-149.437**	**-129.796**	**-129.796**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	118.467	118.467	118.467	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	482.851	482.851	0	12.220.502	1.647.811	15.669.704	13.868.313	482.851	482.851	
	Summe Investive Einzahlungen	**482.851**	**482.851**	**0**	**12.220.502**	**1.766.278**	**15.788.171**	**13.986.780**	**482.851**	**482.851**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.800	0	2.800	2.800	0	0	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	2.800	2.800	0	9.317.664	0	9.328.864	9.317.664	2.800	2.800	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	258.000	0	0	0	258.000	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	829.180	1.986.680	0	3.626.680	4.644.939	12.095.839	8.271.619	489.180	519.180	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	284.123	284.123	284.123	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	113.327	118.327	114.327	1.000	1.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	6.545	6.545	6.545	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**832.980**	**2.248.480**	**0**	**12.948.144**	**5.048.934**	**22.094.498**	**17.997.078**	**492.980**	**522.980**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-350.129**	**-1.765.629**	**0**	**-727.642**	**-3.282.655**	**-6.306.326**	**-4.010.297**	**-10.129**	**-40.129**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030901** **Sonstige Schulformen und -einrichtungen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	SAP-Beschaffungsmodul Schulservice										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	499	499	499	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**499**	**499**	**499**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-499**	**-499**	**-499**	**0**	**0**	
	Zuweisung Schule für Kranke										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.800	0	2.800	2.800	0	0	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	2.800	2.800	0	0	0	11.200	0	2.800	2.800	
	Summe investive Auszahlungen	**2.800**	**2.800**	**0**	**2.800**	**0**	**14.000**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.800**	**-2.800**	**0**	**-2.800**	**0**	**-14.000**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	
	Ausstattung von Sporthallen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	12.392	12.392	12.392	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	0	20.000	0	95.000	20.000	25.000	25.000	
	Summe investive Auszahlungen	**25.000**	**0**	**0**	**20.000**	**12.392**	**107.392**	**32.392**	**25.000**	**25.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-25.000**	**0**	**0**	**-20.000**	**-12.392**	**-107.392**	**-32.392**	**-25.000**	**-25.000**	
	Zuweisung Christoph-Graupner-Schule DA										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	258.000	0	0	0	258.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**258.000**	**0**	**0**	**0**	**258.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-258.000**	**0**	**0**	**0**	**-258.000**	**0**	**0**	**0**	
	Ausstattung Jugendverkehrsschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	500	0	0	0	2.000	0	500	500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	850	850	850	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**500**	**0**	**0**	**850**	**2.850**	**850**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**-500**	**0**	**0**	**-850**	**-2.850**	**-850**	**-500**	**-500**	
	GTA-Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu.										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	-8.183	-8.183	-8.183	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	11.867.664	-3.507	11.864.156	11.864.156	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**11.867.664**	**-11.690**	**11.855.973**	**11.855.973**	**0**	**0**	
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0	0	0	9.317.664	0	9.317.664	9.317.664	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**9.317.664**	**0**	**9.317.664**	**9.317.664**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**2.550.000**	**-11.690**	**2.538.309**	**2.538.309**	**0**	**0**	
	GTA - Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**2.000.000**	**0**	**2.000.000**	**2.000.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-2.000.000**	**0**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**0**	**0**	
	Neue Sporthalle Campus Süd: Einr. Neubau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**0**	**0**	**80.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**-80.000**	
	Budget Beratungs-/Förderzentrum Mühltal										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	500	0	500	1.202	3.702	1.702	500	500	
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**500**	**0**	**500**	**1.202**	**3.702**	**1.702**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-1.202**	**-3.702**	**-1.702**	**-500**	**-500**	
	Budget Beratungs-/Förderzentrum Babenhs.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500	500	0	500	0	2.500	500	500	500	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	**500**	**500**	**0**	**500**	**0**	**2.500**	**500**	**500**	**500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**0**	**-2.500**	**-500**	**-500**	**-500**	
	Budget Verkehrsschule Dieburg										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	1.199	1.199	1.199	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	560	0	560	0	2.800	560	560	560	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**560**	**0**	**560**	**1.199**	**3.999**	**1.759**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-560**	**-560**	**0**	**-560**	**-1.199**	**-3.999**	**-1.759**	**-560**	**-560**	
	Budget Verkehrsgarten Pfungstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	560	0	560	0	2.800	560	560	560	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**560**	**0**	**560**	**0**	**2.800**	**560**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-560**	**-560**	**0**	**-560**	**0**	**-2.800**	**-560**	**-560**	**-560**	
	Budget Verkehrsschule Reinheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	2.116	2.116	2.116	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	560	560	0	560	0	2.800	560	560	560	
	Summe investive Auszahlungen	**560**	**560**	**0**	**560**	**2.116**	**4.916**	**2.676**	**560**	**560**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-560**	**-560**	**0**	**-560**	**-2.116**	**-4.916**	**-2.676**	**-560**	**-560**	
	Kommunal-IP des Landes II (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	233.061	233.061	0	233.061	233.060	1.398.365	466.121	233.061	233.061	
	Summe investive Einzahlungen	**233.061**	**233.061**	**0**	**233.061**	**233.060**	**1.398.365**	**466.121**	**233.061**	**233.061**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**233.061**	**233.061**	**0**	**233.061**	**233.060**	**1.398.365**	**466.121**	**233.061**	**233.061**	
	Kommunal-IP des Landes (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	119.777	119.777	0	119.777	61.109	659.994	180.886	119.777	119.777	
	Summe investive Einzahlungen	**119.777**	**119.777**	**0**	**119.777**	**61.109**	**659.994**	**180.886**	**119.777**	**119.777**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**119.777**	**119.777**	**0**	**119.777**	**61.109**	**659.994**	**180.886**	**119.777**	**119.777**	
	Summe investive Einzahlungen	**352.838**	**352.838**	**0**	**12.220.502**	**282.480**	**13.914.334**	**12.502.982**	**352.838**	**352.838**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Auszahlungen	30.980	263.980	0	11.343.144	18.259	11.798.323	11.361.403	30.980	110.980	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	321.858	88.858	0	877.358	264.220	2.116.010	1.141.578	321.858	241.858	

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0309 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030904 Serviceeinrichtungen für Schulen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	IT-Ausstattung Schulverwaltung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	100.000	0	130.000	70.758	600.758	200.758	100.000	100.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	615	615	615	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	3.218	3.218	3.218	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	1.066	1.066	1.066	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**100.000**	**0**	**130.000**	**75.658**	**605.658**	**205.658**	**100.000**	**100.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**-130.000**	**-75.658**	**-605.658**	**-205.658**	**-100.000**	**-100.000**	
	Hard- und Software Rechenzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	4.332	4.332	4.332	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	104.294	104.294	104.294	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	1.100.000	0	50.000	274.337	1.724.337	324.337	100.000	100.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	5.597	5.597	5.597	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**100.000**	**1.100.000**	**0**	**50.000**	**388.562**	**1.838.562**	**438.562**	**100.000**	**100.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**	**-1.100.000**	**0**	**-50.000**	**-388.562**	**-1.838.562**	**-438.562**	**-100.000**	**-100.000**	
	IT-Service Päd. Schulnetz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	10.000	0	10.000	5.016	55.016	15.016	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	739	739	739	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	5.814	5.814	5.814	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**11.570**	**61.570**	**21.570**	**10.000**	**10.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-11.570**	**-61.570**	**-21.570**	**-10.000**	**-10.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Medienzentrum										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	27.500	32.000	0	35.000	64.099	213.599	99.099	27.500	27.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	10.972	10.972	10.972	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	0	0	1.146	1.146	1.146	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**27.500**	**32.000**	**0**	**35.000**	**76.218**	**225.718**	**111.218**	**27.500**	**27.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-27.500**	**-32.000**	**0**	**-35.000**	**-76.218**	**-225.718**	**-111.218**	**-27.500**	**-27.500**	
	Sonderausstattungsprogramm Medienzentrum										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	126.651	126.651	126.651	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	42.217	42.217	42.217	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**168.868**	**168.868**	**168.868**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	123.828	123.828	123.828	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	8.844	8.844	8.844	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**132.673**	**132.673**	**132.673**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**36.194**	**36.194**	**36.194**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Grundschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	210.000	418.000	0	1.011.000	0	2.029.000	1.011.000	220.000	170.000	
	Summe investive Auszahlungen	**210.000**	**418.000**	**0**	**1.011.000**	**0**	**2.029.000**	**1.011.000**	**220.000**	**170.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-210.000**	**-418.000**	**0**	**-1.011.000**	**0**	**-2.029.000**	**-1.011.000**	**-220.000**	**-170.000**	
	IT-Einrichtung Grund-und Hauptschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Gymnasien										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	220.000	150.000	0	72.000	0	442.000	72.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**220.000**	**150.000**	**0**	**72.000**	**0**	**442.000**	**72.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-220.000**	**-150.000**	**0**	**-72.000**	**0**	**-442.000**	**-72.000**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	IT-Einrichtung Gesamtschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	20.000	0	202.000	0	222.000	202.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**20.000**	**0**	**202.000**	**0**	**222.000**	**202.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-20.000**	**0**	**-202.000**	**0**	**-222.000**	**-202.000**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Förderschulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	72.000	0	72.000	72.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**72.000**	**0**	**72.000**	**72.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-72.000**	**0**	**-72.000**	**-72.000**	**0**	**0**	
	IT-Einrichtung Berufliche Schulen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	130.000	0	0	20.000	0	150.000	20.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**130.000**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**150.000**	**20.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-130.000**	**0**	**0**	**-20.000**	**0**	**-150.000**	**-20.000**	**0**	**0**	
	DigitalPakt Schule										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	130.013	130.013	0	0	1.314.930	1.704.969	1.314.930	130.013	130.013	
	Summe investive Einzahlungen	**130.013**	**130.013**	**0**	**0**	**1.314.930**	**1.704.969**	**1.314.930**	**130.013**	**130.013**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	4.105.695	4.105.695	4.105.695	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	240.295	240.295	240.295	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.345.991**	**4.345.991**	**4.345.991**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**130.013**	**130.013**	**0**	**0**	**-3.031.060**	**-2.641.021**	**-3.031.060**	**130.013**	**130.013**	
	Summe investive Einzahlungen	**130.013**	**130.013**	**0**	**0**	**1.483.798**	**1.873.837**	**1.483.798**	**130.013**	**130.013**	
	Summe investive Auszahlungen	**797.500**	**1.980.000**	**0**	**1.602.000**	**5.030.674**	**10.275.174**	**6.632.674**	**457.500**	**407.500**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-667.487**	**-1.849.987**	**0**	**-1.602.000**	**-3.546.875**	**-8.401.336**	**-5.148.875**	**-327.487**	**-277.487**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030906** **Küchenbetriebe an Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einr. Frischküche Gustav-Heinemann-Schul										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	1.500	0	0	0	6.000	0	1.500	1.500	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**6.000**	**0**	**1.500**	**1.500**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.500**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**6.000**	**0**	**1.500**	**1.500**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0309** **Sonstige schulische Aufgaben**
Produkt **030907** **Jugendsozialarbeit an Schulen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	2.000	0	2.000	0	10.000	2.000	2.000	2.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	0	5.000	1.000	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.000	0	1.000	1.000	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**6.000**	**0**	**26.000**	**6.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-6.000**	**0**	**-26.000**	**-6.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0401** **Nichtwissensch. Museen, Sammlungen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.000	0	1.000	1.000	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0401** **Nichtwissensch. Museen, Sammlungen**
Produkt **040102** **Kreisarchiv**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Sachanlagen Kreisarchiv										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	1.000	0	1.000	1.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0404 Volkshochschulen

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0404** **Volkshochschulen**
Produkt **040401** **Kursbetrieb**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen VHS										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	5.000	5.000	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	2.199	2.199	2.199	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	17.518	17.518	17.518	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	129.312	129.312	129.312	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	1	1	1	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**149.031**	**149.031**	**149.031**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-149.031**	**-149.031**	**-149.031**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0501** **Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	121.470	121.470	121.470	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**121.470**	**121.470**	**121.470**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-121.470**	**-121.470**	**-121.470**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0501** **Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**
Produkt **050101** **Hilfe zum Lebensunterhalt**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erw.Hard- und Software Soz. u. Teilhabe										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	121.470	121.470	121.470	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**121.470**	**121.470**	**121.470**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-121.470**	**-121.470**	**-121.470**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**121.470**	**121.470**	**121.470**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-121.470**	**-121.470**	**-121.470**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0502** **Grundsicherung nach dem SGB II**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	1.892	1.892	1.892	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.892**	**1.892**	**1.892**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.892**	**-1.892**	**-1.892**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0502** **Grundsicherung nach dem SGB II**
Produkt **050201** **Verwaltung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software SGB II										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	1.892	1.892	1.892	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.892**	**1.892**	**1.892**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.892**	**-1.892**	**-1.892**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.892**	**1.892**	**1.892**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.892**	**-1.892**	**-1.892**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0503** **Hilfen für Asylbewerber**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	5.950	5.950	5.950	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.950**	**5.950**	**5.950**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.950**	**-5.950**	**-5.950**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0503** **Hilfen für Asylbewerber**
Produkt **050301** **Wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software GU										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	5.950	5.950	5.950	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.950**	**5.950**	**5.950**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.950**	**-5.950**	**-5.950**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.950**	**5.950**	**5.950**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.950**	**-5.950**	**-5.950**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0504** **Soziale Einrichtungen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	2.199	2.199	2.199	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	17.518	17.518	17.518	0	0	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	1	1	1	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.719**	**19.719**	**19.719**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.719**	**-19.719**	**-19.719**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0504** **Soziale Einrichtungen**
Produkt **050401** **Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Unterkunft Flüchtlinge										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	2.199	2.199	2.199	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	17.518	17.518	17.518	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.718**	**19.718**	**19.718**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.718**	**-19.718**	**-19.718**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.718**	**19.718**	**19.718**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.718**	**-19.718**	**-19.718**	**0**	**0**	

Produktbereich **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe **0504** **Soziale Einrichtungen**
Produkt **050403** **Pflege- und Seniorenheime**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Ankauf Gersprenz gGmbH										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	1	1	1	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**1**	**1**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**	**-1**	**-1**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**1**	**1**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**	**-1**	**-1**	**0**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	50.000	0	50.000	0	100.000	50.000	0	0	
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	0	12.190	12.190	12.190	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**12.190**	**112.190**	**62.190**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	1.000.000	460.000	0	188.000	125.841	3.573.841	313.841	1.000.000	800.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	8.000	0	8.000	30.792	70.792	38.792	8.000	8.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	693	693	693	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	49.680	54.680	50.680	1.000	1.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**1.009.000**	**469.000**	**0**	**197.000**	**207.008**	**3.700.008**	**404.008**	**1.009.000**	**809.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.009.000**	**-419.000**	**0**	**-147.000**	**-194.817**	**-3.587.817**	**-341.817**	**-1.009.000**	**-809.000**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0601** **Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	3.534	3.534	3.534	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.534**	**3.534**	**3.534**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.534**	**-3.534**	**-3.534**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0601 Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt 060101 Förderung in Tageseinrichtungen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software Ki.tagesbetr.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	3.534	3.534	3.534	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.534**	**3.534**	**3.534**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.534**	**-3.534**	**-3.534**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.534**	**3.534**	**3.534**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.534**	**-3.534**	**-3.534**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	3.000	0	3.000	0	15.000	3.000	3.000	3.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0602 Jugendarbeit
Produkt 060205 Sonstige Jugendarbeit

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen KiJuFö										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	3.000	0	3.000	0	15.000	3.000	3.000	3.000	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	**15.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**-15.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	44.845	44.845	44.845	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**44.845**	**44.845**	**44.845**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-44.845**	**-44.845**	**-44.845**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Sonstige Leistungen
Produkt 060305 Eingliederungshilfe

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- und Software SGB VIII										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	44.845	44.845	44.845	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**44.845**	**44.845**	**44.845**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-44.845**	**-44.845**	**-44.845**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**44.845**	**44.845**	**44.845**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-44.845**	**-44.845**	**-44.845**	**0**	**0**	

Produktbereich **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **0604** **Tageseinrichtungen für Kinder**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	0	12.190	12.190	12.190	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0604 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060401 Internationaler Kindergarten / Preschool

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Preschool: Verkauf/Kauf von Sachanlagen										
8225912099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EUR	0	0	0	0	12.190	12.190	12.190	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.190**	**12.190**	**12.190**	**0**	**0**	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0605 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060503 KJH Ernsthofen BK 4020

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	KJH Erwerb Anlagevermögen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	5.000	0	5.000	30.792	55.792	35.792	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	693	693	693	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	1.000	1.000	0	1.000	1.300	6.300	2.300	1.000	1.000	
	Summe investive Auszahlungen	**6.000**	**6.000**	**0**	**6.000**	**32.786**	**62.786**	**38.786**	**6.000**	**6.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-32.786**	**-62.786**	**-38.786**	**-6.000**	**-6.000**	
	Baumaßnahmen KJH										
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	50.000	0	50.000	0	100.000	50.000	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	**100.000**	**50.000**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	153.000	125.841	278.841	278.841	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**153.000**	**125.841**	**278.841**	**278.841**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**50.000**	**0**	**-103.000**	**-125.841**	**-178.841**	**-228.841**	**0**	**0**	
	KJH Wlan-Ausbau										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	0	10.000	0	35.000	0	45.000	35.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**10.000**	**0**	**35.000**	**0**	**45.000**	**35.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-10.000**	**0**	**-35.000**	**0**	**-45.000**	**-35.000**	**0**	**0**	
	KJH Generalsanierung										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	1.000.000	450.000	0	0	0	3.250.000	0	1.000.000	800.000	
	Summe investive Auszahlungen	**1.000.000**	**450.000**	**0**	**0**	**0**	**3.250.000**	**0**	**1.000.000**	**800.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000.000**	**-450.000**	**0**	**0**	**0**	**-3.250.000**	**0**	**-1.000.000**	**-800.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	**100.000**	**50.000**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**1.006.000**	**466.000**	**0**	**194.000**	**158.627**	**3.636.627**	**352.627**	**1.006.000**	**806.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.006.000	-416.000	0	-144.000	-158.627	-3.536.627	-302.627	-1.006.000	-806.000	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	200.000	0	200.000	261.290	1.261.290	461.290	200.000	200.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**200.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**261.290**	**1.261.290**	**461.290**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-261.290**	**-1.261.290**	**-461.290**	**-200.000**	**-200.000**	

Produktbereich **08** **Sportförderung**
Produktgruppe **0801** **Förderung des Sports**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	200.000	0	200.000	261.290	1.261.290	461.290	200.000	200.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**200.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**261.290**	**1.261.290**	**461.290**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-261.290**	**-1.261.290**	**-461.290**	**-200.000**	**-200.000**	

Produktbereich **08** **Sportförderung**
Produktgruppe **0801** **Förderung des Sports**
Produkt **080101** **Förderung des Sports**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Zuschüsse für Vereinssportanlagen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0	0	0	200.000	261.290	461.290	461.290	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**261.290**	**461.290**	**461.290**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**-261.290**	**-461.290**	**-461.290**	**0**	**0**	
	Gewährung von Sportförderdarlehen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	200.000	200.000	0	0	0	800.000	0	200.000	200.000	
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	**-200.000**	**-200.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**261.290**	**1.261.290**	**461.290**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**-261.290**	**-1.261.290**	**-461.290**	**-200.000**	**-200.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	162.000	162.000	0	35.100	47.250	703.350	82.350	297.000	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**162.000**	**162.000**	**0**	**35.100**	**47.250**	**703.350**	**82.350**	**297.000**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-162.000**	**-162.000**	**0**	**-35.100**	**-47.250**	**-703.350**	**-82.350**	**-297.000**	**0**	

Produktbereich **09** **Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe **0901** **Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	162.000	162.000	0	35.100	47.250	703.350	82.350	297.000	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**162.000**	**162.000**	**0**	**35.100**	**47.250**	**703.350**	**82.350**	**297.000**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-162.000**	**-162.000**	**0**	**-35.100**	**-47.250**	**-703.350**	**-82.350**	**-297.000**	**0**	

Produktbereich **09** **Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe **0901** **Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßn.**
Produkt **090101** **Regionalplanung und -entwicklung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Investitionszuweisung NGA-Netz DaDi										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	162.000	162.000	0	35.100	47.250	703.350	82.350	297.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**162.000**	**162.000**	**0**	**35.100**	**47.250**	**703.350**	**82.350**	**297.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-162.000**	**-162.000**	**0**	**-35.100**	**-47.250**	**-703.350**	**-82.350**	**-297.000**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**162.000**	**162.000**	**0**	**35.100**	**47.250**	**703.350**	**82.350**	**297.000**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-162.000**	**-162.000**	**0**	**-35.100**	**-47.250**	**-703.350**	**-82.350**	**-297.000**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	59.500	59.500	59.500	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**59.500**	**59.500**	**59.500**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**0**	**0**	

Produktbereich **10** **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe **1001** **Bau- und Grundstücksordnung**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	59.500	59.500	59.500	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**59.500**	**59.500**	**59.500**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**0**	**0**	

Produktbereich **10** **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe **1001** **Bau- und Grundstücksordnung**
Produkt **100101** **Aufgaben d. Bauordnung u. Bauaufsicht**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb Hard- u. Software Bauaufsicht										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	59.500	59.500	59.500	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**59.500**	**59.500**	**59.500**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**59.500**	**59.500**	**59.500**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**0**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	227.290	909.790	0	417.290	148.190	1.737.140	565.480	17.290	17.290	
	Summe Investive Einzahlungen	**227.290**	**909.790**	**0**	**417.290**	**148.190**	**1.737.140**	**565.480**	**17.290**	**17.290**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	2.570.000	886.000	2.150.000	710.000	482.320	6.998.320	1.192.320	1.330.000	1.020.000	VE 2026 = 2.050.000, VE 2027 = 100.000
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**2.570.000**	**886.000**	**2.150.000**	**710.000**	**482.320**	**6.998.320**	**1.192.320**	**1.330.000**	**1.020.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.342.710**	**23.790**	**-2.150.000**	**-292.710**	**-334.130**	**-5.261.180**	**-626.840**	**-1.312.710**	**-1.002.710**	

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1201 **Kreisstraßen**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024		Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	227.290	909.790	0	417.290	148.190	1.737.140	565.480	17.290	17.290	
	Summe Investive Einzahlungen	**227.290**	**909.790**	**0**	**417.290**	**148.190**	**1.737.140**	**565.480**	**17.290**	**17.290**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	2.570.000	886.000	2.150.000	710.000	482.320	6.998.320	1.192.320	1.330.000	1.020.000	VE 2026 = 2.050.000, VE 2027 = 100.000
	Summe Investive Auszahlungen	**2.570.000**	**886.000**	**2.150.000**	**710.000**	**482.320**	**6.998.320**	**1.192.320**	**1.330.000**	**1.020.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.342.710**	**23.790**	**-2.150.000**	**-292.710**	**-334.130**	**-5.261.180**	**-626.840**	**-1.312.710**	**-1.002.710**	

Produktbereich **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **1201** **Kreisstraßen**
Produkt **120101** **Kreisstraßen**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Planungskosten Kreisstraßen										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	200.000	200.000	200.000	250.000	105.361	1.155.361	355.361	200.000	200.000	VE 2026 = 100.000, VE 2027 = 100.000
	Summe investive Auszahlungen	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**250.000**	**105.361**	**1.155.361**	**355.361**	**200.000**	**200.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**	**-250.000**	**-105.361**	**-1.155.361**	**-355.361**	**-200.000**	**-200.000**	
	Erneuerung Lichsignalanlagen										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	131.600	0	0	0	131.600	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**131.600**	**0**	**0**	**0**	**131.600**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	20.000	20.000	0	220.000	20.986	320.986	240.986	20.000	20.000	
	Summe investive Auszahlungen	**20.000**	**20.000**	**0**	**220.000**	**20.986**	**320.986**	**240.986**	**20.000**	**20.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000**	**111.600**	**0**	**-220.000**	**-20.986**	**-189.386**	**-240.986**	**-20.000**	**-20.000**	
	K 146 OD Jugenheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	800.000	0	800.000	0	0	800.000	0	0	0	VE 2026 = 800.000
	Summe investive Auszahlungen	**800.000**	**0**	**800.000**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-800.000**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	
	K 114 OD Hering										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	240.000	0	0	0	240.000	0	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**240.000**	**0**	**0**	**0**	**240.000**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**140.000**	**0**	**0**	**0**	
	K 183 OD Sickenhofen										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	210.000	370.900	0	250.000	0	830.900	250.000	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**210.000**	**370.900**	**0**	**250.000**	**0**	**830.900**	**250.000**	**0**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	131.000	0	0	62.347	193.347	62.347	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**131.000**	**0**	**0**	**62.347**	**193.347**	**62.347**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**210.000**	**239.900**	**0**	**250.000**	**-62.347**	**637.552**	**187.652**	**0**	**0**	
	Kommunal-IP des Landes (Straßen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	17.290	17.290	0	17.290	17.290	103.740	34.580	17.290	17.290	
	Summe investive Einzahlungen	**17.290**	**17.290**	**0**	**17.290**	**17.290**	**103.740**	**34.580**	**17.290**	**17.290**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**17.290**	**17.290**	**0**	**17.290**	**17.290**	**103.740**	**34.580**	**17.290**	**17.290**	
	K 134 OD Asbach und Ernsthofen										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	150.000	0	150.000	130.900	430.900	280.900	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**150.000**	**0**	**150.000**	**130.900**	**430.900**	**280.900**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	435.000	0	0	293.624	728.624	293.624	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**435.000**	**0**	**0**	**293.624**	**728.624**	**293.624**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**-285.000**	**0**	**150.000**	**-162.724**	**-297.724**	**-12.724**	**0**	**0**	
	K 129 OD Ober-Ramstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	800.000	0	0	800.000	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**0**	**800.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**-800.000**	
	K 112 Ober-Nauses bis Kreisgrenze										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	1.150.000	0	1.150.000	0	0	1.150.000	0	0	0	VE 2026 = 1.150.000
	Summe investive Auszahlungen	**1.150.000**	**0**	**1.150.000**	**0**	**0**	**1.150.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.150.000**	**0**	**-1.150.000**	**0**	**0**	**-1.150.000**	**0**	**0**	**0**	
	K 105 Ausbau der OD Radheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	240.000	0	240.000	240.000	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**240.000**	**0**	**240.000**	**240.000**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**-240.000**	**0**	**-240.000**	**-240.000**	**0**	**0**	
	K 121 Lengfeld-Habitzheim										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**600.000**	**0**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-600.000**	**0**	**-600.000**	**0**	
	K 150 Eschollbrücken-Crumstadt										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	510.000	0	510.000	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**510.000**	**0**	**510.000**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-510.000**	**0**	**-510.000**	**0**	
	K 167 Erzhausen bis Kreisgrenze										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	400.000	0	0	0	0	400.000	0	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Einzahlungen	**227.290**	**909.790**	**0**	**417.290**	**148.190**	**1.737.140**	**565.480**	**17.290**	**17.290**	
	Summe investive Auszahlungen	**2.570.000**	**886.000**	**2.150.000**	**710.000**	**482.320**	**6.998.320**	**1.192.320**	**1.330.000**	**1.020.000**	**VE 2026 = 2.050.000, VE 2027 = 100.000**
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.342.710**	**23.790**	**-2.150.000**	**-292.710**	**-334.130**	**-5.261.180**	**-626.840**	**-1.312.710**	**-1.002.710**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	30.000	30.000	0	30.000	72.725	222.725	102.725	30.000	30.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**72.725**	**222.725**	**102.725**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-72.725**	**-222.725**	**-102.725**	**-30.000**	**-30.000**	

Produktbereich **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe **1303** **Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	30.000	30.000	0	30.000	72.725	222.725	102.725	30.000	30.000	
	Summe Investive Auszahlungen	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**72.725**	**222.725**	**102.725**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-72.725**	**-222.725**	**-102.725**	**-30.000**	**-30.000**	

Produktbereich **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe **1303** **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt **130301** **Ordnungsaufgaben der UNB**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Gelände Naturschutz										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	30.000	30.000	0	30.000	72.725	222.725	102.725	30.000	30.000	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**72.725**	**222.725**	**102.725**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-72.725**	**-222.725**	**-102.725**	**-30.000**	**-30.000**	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**72.725**	**222.725**	**102.725**	**30.000**	**30.000**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-72.725**	**-222.725**	**-102.725**	**-30.000**	**-30.000**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8235960999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Beteiligungen-Son.Anteile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	437	437	437	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**437**	**437**	**437**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-437**	**-437**	**-437**	**0**	**0**	

Produktbereich **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe **1501** **Wirtschaftsförderung**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	437	437	437	0	0	
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**437**	**437**	**437**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-437**	**-437**	**-437**	**0**	**0**	

Produktbereich **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe **1501** **Wirtschaftsförderung**
Produkt **150101** **Wirtschaftsförderung**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Erwerb von Sachanlagen Wirtschaftsförd.										
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	0	0	437	437	437	0	0	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**437**	**437**	**437**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-437**	**-437**	**-437**	**0**	**0**	

	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**437**	**437**	**437**	**0**	**0**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**-437**	**-437**	**-437**	**0**	**0**	

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	881.123	881.123	0	881.123	939.790	5.345.405	1.820.913	881.123	881.123	
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.137.123**	**1.137.123**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**6.881.405**	**2.332.913**	**1.137.123**	**1.137.123**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.137.123**	**1.137.123**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**6.881.405**	**2.332.913**	**1.137.123**	**1.137.123**	

Produktbereich **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024		Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	881.123	881.123	0	881.123	939.790	5.345.405	1.820.913	881.123	881.123	
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	
	Summe Investive Einzahlungen	**1.137.123**	**1.137.123**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**6.881.405**	**2.332.913**	**1.137.123**	**1.137.123**	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
	Summe Investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo aus Investitiostätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.137.123**	**1.137.123**	**0**	**1.137.123**	**1.195.790**	**6.881.405**	**2.332.913**	**1.137.123**	**1.137.123**	

Produktbereich **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **160201** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Sonderinvestitionsprogramm des Landes										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	765.194	765.194	0	765.194	765.194	4.591.164	1.530.388	765.194	765.194	
	Summe investive Einzahlungen	**765.194**	**765.194**	**0**	**765.194**	**765.194**	**4.591.164**	**1.530.388**	**765.194**	**765.194**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**765.194**	**765.194**	**0**	**765.194**	**765.194**	**4.591.164**	**1.530.388**	**765.194**	**765.194**	
	Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	70.096	70.096	0	70.096	70.095	420.575	140.191	70.096	70.096	
	Summe investive Einzahlungen	**70.096**	**70.096**	**0**	**70.096**	**70.095**	**420.575**	**140.191**	**70.096**	**70.096**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**70.096**	**70.096**	**0**	**70.096**	**70.095**	**420.575**	**140.191**	**70.096**	**70.096**	
	Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	45.833	45.833	0	45.833	45.833	274.998	91.666	45.833	45.833	
	Summe investive Einzahlungen	**45.833**	**45.833**	**0**	**45.833**	**45.833**	**274.998**	**91.666**	**45.833**	**45.833**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**45.833**	**45.833**	**0**	**45.833**	**45.833**	**274.998**	**91.666**	**45.833**	**45.833**	
	Kommunal-IP des Landes										
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	58.666	58.666	58.666	0	0	
	Summe investive Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**58.666**	**58.666**	**58.666**	**0**	**0**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**58.666**	**58.666**	**58.666**	**0**	**0**	
	Gesellschafterdarlehen Kreiskliniken										
8238060257	Rückflüsse unges. Ausleihungen an verb.Unternehmen	256.000	256.000	0	256.000	256.000	1.536.000	512.000	256.000	256.000	
	Summe investive Einzahlungen	**256.000**	**256.000**	**0**	**256.000**	**256.000**	**1.536.000**	**512.000**	**256.000**	**256.000**	
	Summe investive Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**256.000**	**256.000**	**0**	**256.000**	**256.000**	**1.536.000**	**512.000**	**256.000**	**256.000**	

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz				Ergebnis des Jahresab-	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm		Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	schlusses 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Summe investive Einzahlungen	1.137.123	1.137.123	0	1.137.123	1.195.790	6.881.405	2.332.913	1.137.123	1.137.123	
	Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.137.123	1.137.123	0	1.137.123	1.195.790	6.881.405	2.332.913	1.137.123	1.137.123	

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				Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen				Erläuterungen
		2026	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	2023	Gesamtaus-zahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Finanzierungstätigkeit										
826*	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	24.241.603	14.561.351		15.958.227	18.457.633			16.376.103	14.304.103	
826*	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme	0	0		0	0			0	0	
	Summe Einzahlungen	**24.241.603**	**14.561.351**		**15.958.227**	**18.457.633**			**16.376.103**	**14.304.103**	
846*	Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	21.278.071	12.454.472		13.878.747	21.096.384			20.749.252	19.234.868	
846*	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme (Anteil Land)	1.449.834	1.449.834		1.319.821	1.308.131			1.449.834	1.449.834	
	Summe Auszahlungen	**22.727.905**	**13.904.306**		**15.198.568**	**22.404.515**			**22.199.086**	**20.684.702**	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.513.698**	**657.045**		**759.659**	**-3.946.882**			**-5.822.983**	**-6.380.599**	

	Summe Einzahlungen	**24.241.603**	**14.561.351**		**15.958.227**	**18.457.633**			**16.376.103**	**14.304.103**	
	Summe Auszahlungen	**22.727.905**	**13.904.306**		**15.198.568**	**22.404.515**			**22.199.086**	**20.684.702**	
	Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.513.698**	**657.045**		**759.659**	**-3.946.882**			**-5.822.983**	**-6.380.599**	

Position 846* Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten: In den Jahren 2026 bis 2028 sind unter dieser Position die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse enthalten.

A n l a g e n

Anlage 1:	**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**
Anlage 2:	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**
Anlage 3:	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**
Anlage 4:	**Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel**
Anlage 5:	**Verwaltungsbudgets im Ergebnishaushalt**
Anlage 6:	**Schulbudgets im Ergebnishaushalt**
Anlage 7:	**Finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen**
Anlage 8:	**Jahresabschluss 2023**

Anlage 1

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

- Beträge in 1.000 Euro -

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2026		5.500,0			
2025	2.450,0				
Summe	**2.450,0**	**5.500,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Nachrichtlich:					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	24.241,6	16.376,1	14.304,1		

Anlage 2

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Beträge in 1.000 Euro -

Art		Stand zu Beginn des Jahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2026
1		2	3	4	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**	**148.344,0**	**149.103,7**	**149.760,7**	**159.325,7**
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Land	37.595,5	35.377,6	33.012,3	30.734,9
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	Zweckverbänden und dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Kreditmarkt	110.748,5	113.726,1	116.748,4	128.590,8
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	**37.801,7**	**37.801,7**	**108.028,5**	**182.710,0**
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,0	0,0	70.226,8	152.959,6
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	37.801,7	37.801,7	37.801,7	29.750,4
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
4.1	Leasing	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich					
5.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**	**435.197,8**	**517.709,7**	**585.434,6**	**593.694,7**
5.1	aus Krediten	435.197,8	517.709,7	585.434,6	593.694,7
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Anlage 3

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- Beträge in 1.000 Euro -

	Art	Stand zu Beginn des Jahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2026
	1	2	3	4	5
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**				
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	54.859,8	8.473,0	0,0	0,0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	7,7	7,7	7,7	7,7
1.3	Sonderrücklagen	4.677,8	4.677,8	4.677,8	4.677,8
1.4	Stiftungskapital	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5	Zweckgebundene Rücklagen		0,0	0,0	0,0
	Summe der Rücklagen	59.545,4	13.158,6	4.685,6	4.685,6
2.	**Rückstellungen**				
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	79.415,0	83.287,4	87.348,7	91.608,0
	davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt	3.068,1	3.533,0	4.068,3	4.684,8
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	15.175,0	15.428,0	15.685,2	15.946,7
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	977,2	1.037,2	1.100,9	1.168,4
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	491,0	567,3	655,4	757,2
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	669,7	1.378,0	1.287,8	1.287,8
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	4.197,6	4.523,0	4.522,6	4.522,6
2.10	Sonstige Rückstellungen	40.292,3	37.757,2	37.757,2	37.757,2
	Summe der Rückstellungen	141.217,8	143.978,0	148.357,7	153.047,9

Anlage 4

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO
zur Verfügung gestellten Mittel

- Beträge in Euro -

Art		Haushaltsansatz			Ergebnis
		2026	2025	2024	2023
1		2	3	4	5
1.	**Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO**				
1.1	Sockelbetrag für jede Fraktion	4.504	4.429	4.350	4.350
1.2	Restbetrag nach Fraktionsstärke	280.232	275.589	270.690	243.090
2.	**Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:**				
2.1	Fraktion SPD	84.885	83.478	81.994	72.794
2.2	Fraktion CDU	73.853	72.629	71.338	64.138
2.3	Fraktion Bündnis 90/Grüne	61.244	60.229	59.158	53.958
2.4	Fraktion FDP	24.174	23.773	23.350	21.750
2.5	Fraktion Alternative für Deutschland	24.174	23.773	23.350	21.750
2.6	Fraktion FW/UWG	24.174	23.773	23.350	21.750
2.7	Fraktion Soziales Klima Bündnis	19.256	18.937	18.600	17.400
2.8					
2.9					
2.10					
3.	**Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen**	0	0	0	0

Anlage 5

Verwaltungsbudgets im Ergebnishaushalt

- Beträge in Euro -

PB = Produktbereich
VB = Verantwortungsbereich

		Haushaltsansatz						Ergebnis des Jahres-abschlusses	
		2026			2025			2024	2023
PB	VB	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
01	**Innere Verwaltung**	**4.224.676**	**6.201.241**	**-1.976.565**	**5.262.406**	**7.720.873**	**-2.458.467**	**-198.031**	**18.521**
9050	Verwaltungsleitung	6.000	105.500	-99.500	6.000	105.500	-99.500	-68.726	-94.656
9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	20.350	380.531	-360.181	20.350	343.431	-323.081	-322.131	-286.774
9102	Büro des Landrates	50.650	274.488	-223.838	50.650	274.488	-223.838	-18.868	-11.265
9103	Büro der Kreisbeigeordneten	0	28.470	-28.470	1.009.580	1.016.411	-6.831	122.368	-29.761
9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	0	7.997	-7.997	0	7.900	-7.900	-7.875	-7.080
9111	Büro für Chancengleichheit	0	6.476	-6.476	0	6.476	-6.476	-6.908	-4.609
9120	Büro für Migration und Inklusion	0	82.585	-82.585	0	82.585	-82.585	-84.189	-79.963
9210	Konzernsteuerung	893.400	74.250	819.150	893.400	74.250	819.150	654.350	818.339
9220	Personal	228.550	1.255.040	-1.026.490	228.550	1.255.040	-1.026.490	-532.178	-505.620
9221	Zentrale Dienste	339.090	3.018.120	-2.679.030	367.240	3.595.845	-3.228.605	-1.219.809	-1.157.738
9222	IT, Digitales	385.300	305.805	79.495	385.300	298.598	86.702	-273.473	-308.348
9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	85.955	403.915	-317.960	85.955	402.577	-316.622	-343.535	-254.351
9231	Vollstreckungsbehörde	695.000	44.200	650.800	695.000	44.200	650.800	640.574	623.201
9240	Kommunalaufsicht, Recht	186.959	75.313	111.646	186.959	75.313	111.646	114.774	262.134
9250	Revision	1.242.000	44.780	1.197.220	1.242.000	44.780	1.197.220	1.150.720	712.825
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	35.000	72.711	-37.711	35.000	72.711	-37.711	-36.358	-50.945
9410	Bauaufsicht	20.782	120	20.662	20.782	120	20.662	20.636	1.279
9411	Landwirtschaft und Umwelt	9.000	800	8.200	9.000	708	8.292	8.397	374.330
9888	Personalvertretung	26.640	20.140	6.500	26.640	19.940	6.700	4.200	17.522
02	**Sicherheit und Ordnung**	**9.973.331**	**2.048.093**	**7.925.238**	**11.628.331**	**5.748.840**	**5.879.491**	**7.686.773**	**6.056.820**
9102	Büro des Landrates	0	9.022	-9.022	0	9.022	-9.022	-9.402	-2.605
9240	Kommunalaufsicht, Recht	26.156	56.987	-30.831	26.156	1.757	24.399	26.411	24.742
9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	10.200	-10.200	0	10.200	-10.200	-10.200	-10.200
9411	Landwirtschaft und Umwelt	554.487	104.784	449.703	709.487	287.236	422.251	430.217	513.522

PB	VB		Haushaltsansatz						Ergebnis des Jahres-abschlusses	
			2026			2025			2024	2023
			Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
	9420	Veterinärwesen, Verbraucherschutz	752.667	96.500	656.167	2.252.667	3.701.500	-1.448.833	682.067	653.598
	9510	Ausländerwesen	1.069.143	439.250	629.893	1.069.143	438.950	630.193	630.593	788.528
	9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	2.681.300	908.350	1.772.950	2.681.300	879.350	1.801.950	1.705.550	1.382.537
	9720	Ordnungs- und Gewerberecht	584.414	11.000	573.414	584.414	10.200	574.214	574.614	518.543
	9730	Verkehr	4.305.164	412.000	3.893.164	4.305.164	410.625	3.894.539	3.656.923	2.188.154
03	**Schulträgeraufgaben**		**147.084.652**	**118.479.750**	**28.604.902**	**143.584.151**	**115.833.476**	**27.750.675**	**26.952.430**	**24.558.540**
	9222	IT, Digitales	0	2.157.145	-2.157.145	0	1.930.302	-1.930.302	-1.615.723	-614.129
	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	0	177.831	-177.831	0	177.827	-177.827	-177.618	-98.059
	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	0	62.318	-62.318	0	62.318	-62.318	-62.218	-37.648
	9540	Soziales und Teilhabe	0	1.172	-1.172	0	1.172	-1.172	-869	-787
	9610	Schulservice, VHS	147.084.652	116.081.283	31.003.369	143.584.151	113.661.858	29.922.293	28.808.858	25.309.164
04	**Kultur und Wissenschaft**		**1.503.306**	**825.772**	**677.534**	**1.503.306**	**825.739**	**677.567**	**748.642**	**910.548**
	9120	Büro für Migration und Inklusion	129.658	2.543	127.115	129.658	2.543	127.115	173.068	136.577
	9221	Zentrale Dienste	0	1.950	-1.950	0	1.950	-1.950	-2.450	-445
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	122.028	-122.028	0	122.028	-122.028	-131.140	-118.229
	9430	Dorf- und Regionalentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	8.193
	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	0	8.692	-8.692	0	8.684	-8.684	-13.722	-4.998
	9610	Schulservice, VHS	1.373.648	690.559	683.089	1.373.648	690.533	683.115	722.886	889.450
05	**Soziale Leistungen**		**255.485.375**	**317.292.637**	**-61.807.262**	**249.469.035**	**307.346.206**	**-57.877.171**	**-29.051.939**	**-29.698.958**
	9111	Büro für Chancengleichheit	506.086	1.315.119	-809.033	506.086	1.284.549	-778.463	-448.631	-446.322
	9120	Büro für Migration und Inklusion	0	3.697	-3.697	0	3.697	-3.697	-3.804	-1.133
	9210	Konzernsteuerung	0	214.750	-214.750	0	214.750	-214.750	0	-331.470
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	2.000	-2.000	0	2.000	-2.000	-2.000	0
	9520	Planung, Zentrales Management	20.882.277	1.090.860	19.791.417	21.031.482	1.188.292	19.843.190	18.489.071	18.929.842
	9521	Materielle Hilfe	129.934.510	151.848.349	-21.913.839	129.934.510	151.848.349	-21.913.839	-12.190.664	-16.099.757
	9522	Aktivierende Hilfe	7.908.000	8.366.000	-458.000	6.907.000	7.365.000	-458.000	-489.500	111.398
	9530	Jugendamt - Verwaltung	9.130.200	10.999.194	-1.868.994	8.303.000	9.995.968	-1.692.968	-1.616.255	-479.604
	9540	Soziales und Teilhabe	44.939.255	100.474.690	-55.535.435	41.019.195	92.384.815	-51.365.620	-37.634.508	-40.000.873
	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	42.185.047	42.977.978	-792.931	41.767.762	43.058.786	-1.291.024	4.844.352	8.618.962
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		**18.450.939**	**97.881.392**	**-79.430.453**	**18.155.689**	**93.012.185**	**-74.856.496**	**-64.714.784**	**-59.985.604**
	9053	Jugendamt - Amtsleitung	0	74.130	-74.130	0	74.130	-74.130	-52.130	-35.865

PB	VB		Haushaltsansatz						Ergebnis des Jahres-abschlusses	
			2026			2025			2024	2023
			Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
	9530	Jugendamt - Verwaltung	2.776.150	7.562.212	-4.786.062	2.776.150	7.530.172	-4.754.022	-4.740.358	-4.265.327
	9531	Jugendamt - Soziale Dienste	13.238.090	58.827.629	-45.589.539	12.942.840	57.442.721	-44.499.881	-42.359.336	-39.178.874
	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	548.919	595.203	-46.284	548.919	570.026	-21.107	-3.003	99.123
	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	1.748.780	1.702.357	46.423	1.748.780	1.702.343	46.437	198.902	416.211
	9540	Soziales und Teilhabe	55.000	28.962.514	-28.907.514	55.000	25.548.014	-25.493.014	-17.767.859	-17.006.622
	9610	Schulservice, VHS	84.000	157.346	-73.346	84.000	144.779	-60.779	9.000	-14.251
07	**Gesundheitsdienste**		**0**	**35.758.851**	**-35.758.851**	**0**	**36.240.757**	**-36.240.757**	**-21.792.230**	**-22.932.154**
	9102	Büro des Landrates	0	65.000	-65.000	0	65.000	-65.000	-65.000	-80.487
	9210	Konzernsteuerung	0	28.902.000	-28.902.000	0	29.581.050	-29.581.050	-15.149.895	-16.550.276
	9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	0	6.791.851	-6.791.851	0	6.594.707	-6.594.707	-6.577.335	-6.301.392
08	**Sportförderung**		**0**	**1.732.396**	**-1.732.396**	**0**	**1.732.396**	**-1.732.396**	**-1.732.529**	**-1.727.693**
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	0	1.732.396	-1.732.396	0	1.732.396	-1.732.396	-1.732.529	-1.727.693
09	**Räumliche Planung und Entwicklung**		**1.169.539**	**784.083**	**385.456**	**1.169.539**	**784.045**	**385.494**	**436.514**	**-175.548**
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	713.000	767.849	-54.849	713.000	767.849	-54.849	-5.200	-381.221
	9411	Landwirtschaft und Umwelt	0	6.234	-6.234	0	6.196	-6.196	-3.825	-3.779
	9430	Dorf- und Regionalentwicklung	456.539	10.000	446.539	456.539	10.000	446.539	445.539	209.452
10	**Bauen und Wohnen**		**5.822.500**	**326.825**	**5.495.675**	**5.822.500**	**326.581**	**5.495.919**	**5.466.582**	**4.059.334**
	9410	Bauaufsicht	5.822.500	326.666	5.495.834	5.822.500	326.421	5.496.079	5.467.375	4.060.063
	9540	Soziales und Teilhabe	0	159	-159	0	159	-159	-793	-730
11	**Ver- und Entsorgung**		**0**	**175.300**	**-175.300**	**0**	**189.000**	**-189.000**	**-114.000**	**-110.891**
	9210	Konzernsteuerung	0	175.300	-175.300	0	189.000	-189.000	-114.000	-110.891
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		**348.283**	**26.188.855**	**-25.840.572**	**349.373**	**25.202.852**	**-24.853.479**	**-24.328.531**	**-22.115.805**
	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	0	103	-103	0	100	-100	-125	-142
	9210	Konzernsteuerung	18.790	25.199.105	-25.180.315	19.880	24.213.105	-24.193.225	-23.610.210	-21.561.271
	9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	0	0	0	0	0	0	0	-34
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	329.493	989.647	-660.154	329.493	989.647	-660.154	-718.196	-554.358
13	**Natur- und Landschaftspflege**		**1.633.126**	**465.040**	**1.168.086**	**1.926.234**	**639.406**	**1.286.828**	**1.298.003**	**1.400.579**
	9210	Konzernsteuerung	3.800	36.700	-32.900	3.800	36.700	-32.900	-41.900	-40.591
	9221	Zentrale Dienste	0	9.500	-9.500	0	9.000	-9.000	0	0

			Haushaltsansatz							Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2026			2025			2024	2023
PB	VB		Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
	9310	Klimaschutz, Infrastruktuur, Standortförderung	0	2.650	-2.650	0	2.650	-2.650	-2.650	-2.660
	9411	Landwirtschaft und Umwelt	1.629.326	416.190	1.213.136	1.922.434	591.056	1.331.378	1.342.553	1.443.830
14	**Umweltschutz**		**189.341**	**7.911**	**181.430**	**189.341**	**7.804**	**181.537**	**184.248**	**179.215**
	9410	Bauaufsicht	12.500	4.019	8.481	12.500	4.014	8.486	8.166	3.203
	9411	Landwirtschaft und Umwelt	176.841	3.893	172.948	176.841	3.790	173.051	176.082	176.012
15	**Wirtschaft und Tourismus**		**4.074.765**	**995.922**	**3.078.843**	**4.074.765**	**995.922**	**3.078.843**	**3.087.209**	**-272.259**
	9210	Konzernsteuerung	3.990.000	631.418	3.358.582	3.990.000	631.418	3.358.582	3.358.582	0
	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	84.765	364.504	-279.739	84.765	364.504	-279.739	-271.373	-272.259
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**		**312.055.245**	**83.879.280**	**228.175.965**	**305.951.031**	**78.541.692**	**227.409.339**	**219.592.891**	**220.438.617**
	9230	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	312.055.245	83.879.280	228.175.965	305.951.031	78.541.692	227.409.339	219.592.891	220.438.617
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit			**762.015.078**	**693.043.348**	**68.971.730**	**749.085.701**	**675.147.775**	**73.937.926**	**123.521.249**	**120.603.263**

	Haushaltsansatz							Ergebnis des Jahres-abschlusses
	2026			2025			2024	2023
PB VB	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf
Budget Personal	**57.700**	**116.485.306**	**-116.427.606**	**57.700**	**114.432.521**	**-114.374.821**	**-105.329.488**	**-96.095.538**
Pensions-u.Beihilferückstellungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.470.546**
Ehrenamtliche § 27 HGO	**0**	**409.500**	**-409.500**	**0**	**374.500**	**-374.500**	**-379.500**	**-311.323**
Budget Allgemeine Verwaltung	**0**	**9.586.670**	**-9.586.670**	**0**	**9.165.875**	**-9.165.875**	**-9.215.670**	**-10.041.106**
Budget IT	**0**	**4.002.690**	**-4.002.690**	**0**	**3.769.816**	**-3.769.816**	**-3.010.739**	**-2.221.600**
Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen	**5.575.128**	**17.493.164**	**-11.918.036**	**5.575.128**	**17.493.164**	**-11.918.036**	**-12.202.494**	**-11.367.218**
Summe	**767.647.906**	**841.020.678**	**-73.372.772**	**754.718.529**	**820.383.651**	**-65.665.122**	**-6.616.642**	**-2.904.068**

Anlage 6

Schulbudgets im Ergebnishaushalt

- Beträge in Euro -

PG = Produktgruppe

TP = Teilprodukt

PG TP		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses
		2026	2025	2024	2023
01 Grundschulen		**630.975**	**620.783**	**533.846**	**519.190**
1.03.01.01.01	Schule am Hinkelstein, Alsbach-Hähnlein	8.996	8.850	7.163	8.939
1.03.01.02.01	Hähnleiner Schule, Alsbach-Hähnlein	9.631	9.474	7.932	5.351
1.03.01.03.01	Schule im Kirchgarten, Babenhausen	24.362	23.966	18.816	11.884
1.03.01.04.01	Bachwiesenschule, Babenhausen	9.290	9.140	8.298	8.622
1.03.01.05.01	Markwaldschule, Babenhausen	7.164	7.047	6.200	6.780
1.03.01.06.01	Hans-Quick-Schule, Bickenbach	13.070	12.858	10.617	9.891
1.03.01.07.01	Gutenbergschule, Dieburg	8.023	7.893	10.947	10.603
1.03.01.08.01	Marienschule, Dieburg	17.890	17.600	14.716	13.373
1.03.01.09.01	Stephan-Gruber-Schule, Eppertshausen	13.027	12.816	11.093	7.789
1.03.01.10.01	Lessingschule, Erzhausen	16.539	16.270	13.947	10.415
1.03.01.11.01	Heuneburgschule, Fischbachtal	7.136	7.020	5.810	6.251
1.03.01.12.01	Carlo-Mierendorff-Schule, Griesheim	16.114	15.853	13.399	15.042
1.03.01.13.01	Fr.-Ebert-Schule, Griesheim	18.059	17.766	14.862	14.817
1.03.01.14.01	Schillerschule, Griesheim	21.739	21.386	17.900	12.911
1.03.01.15.01	Haslochbergschule, Gr.-Bieberau	10.307	10.140	9.250	6.581
1.03.01.16.01	Heubacher Schule, Gr.-Umstadt	5.598	5.508	4.920	6.371
1.03.01.17.01	Geiersbergschule, Gr.-Umstadt	17.045	16.768	14.643	15.324
1.03.01.18.01	Wendelinusschule, Gr.-Umstadt	7.008	6.894	6.724	5.936
1.03.01.19.01	Grundschule im Grünen, Gr.-Umstadt	5.682	5.590	4.773	4.211
1.03.01.20.01	Wiebelsbacher Schule, Gr.-Umstadt	5.682	5.590	5.212	4.181
1.03.01.21.01	Friedensschule, Gr.-Zimmern	15.819	15.562	13.471	16.816
1.03.01.22.01	Schule im Angelgarten, Gr.-Zimmern	11.209	11.027	9.482	7.954
1.03.01.23.01	Geißbergschule, Gr.-Zimmern	6.402	6.298	5.284	6.353
1.03.01.24.01	Ludwig-Glock-Schule, Messel	10.786	10.610	8.226	8.284
1.03.01.25.01	Modautalschule, Modautal	14.593	14.356	11.861	14.101
1.03.01.26.01	Frankensteinschule, Mühltal	6.022	5.924	5.540	6.539
1.03.01.27.01	Schule am Pfaffenberg, Mühltal	16.453	16.186	13.142	10.437
1.03.01.28.01	Traisaer Schule, Mühltal	8.616	8.476	7.603	7.875
1.03.01.29.01	Regenbogenschule, Münster	6.922	6.810	5.992	7.708
1.03.01.30.01	John-F.-Kennedy-Schule, Münster	26.812	26.376	22.731	23.780
1.03.01.31.01	Eiche-Schule, Ober-Ramstadt	16.622	16.352	14.680	14.515
1.03.01.32.01	Hans-Gustav-Röhr-Schule, Ober-Ramstadt	14.380	14.147	11.386	12.496
1.03.01.33.01	Hasselbachschule, Otzberg	6.107	6.007	5.540	4.822
1.03.01.34.01	Erich-Kästner-Schule, Pfungstadt	14.042	13.814	18.754	12.884
1.03.01.35.01	Wilh.-Leuschner-Schule, Pfungstadt	12.984	12.774	11.202	10.919
1.03.01.36.01	Goetheschule, Pfungstadt	15.227	14.980	13.179	16.665
1.03.01.37.01	Gutenbergschule, Pfungstadt	13.408	13.190	6.724	6.042
1.03.01.38.01	Hahner Schule, Pfungstadt	8.742	8.600	7.163	10.613
1.03.01.39.01	Gersprenzschule, Reinheim	17.510	17.226	13.800	18.106
1.03.01.40.01	Hirschbachschule, Reinheim	9.673	9.516	7.383	8.176
1.03.01.41.01	Dilsbachschule, Reinheim	7.078	6.964	6.164	4.509
1.03.01.42.01	Ueberauer Schule, Reinheim	6.276	6.174	5.066	5.941
1.03.01.43.01	Rehbergschule, Roßdorf	19.033	18.723	16.033	20.681
1.03.01.44.01	Gundernhäuser Schule, Roßdorf	10.659	10.486	8.336	11.068
1.03.01.45.01	Lindenfeldschule, Schaafheim	7.207	7.090	6.347	6.260
1.03.01.46.01	Tannenbergschule, Seeheim- Jugenheim	14.508	14.272	11.898	11.678
1.03.01.47.01	Carl-Ulrich-Schule, Weiterstadt	24.107	23.716	20.754	20.855
1.03.01.48.01	Astrid-Lindgren-Schule, Weiterstadt	14.296	14.064	12.483	11.403
1.03.01.49.01	Schloßschule, Weiterstadt	14.042	13.814	12.813	12.388
1.03.01.50.01	Wilh.-Busch-Schule, Weiterstadt	6.628	6.520	6.347	3.994
1.03.01.51.01	August-Euler-Schule	12.450	12.300	7.240	54

PG	TP		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres-abschlusses
			2026	2025	2024	2023
02	**Kombinierte Grund- und Hauptschulen**		**38.269**	**37.649**	**31.889**	**47.179**
	1.03.02.02.01	Otzbergschule, Otzberg	14.783	14.543	12.443	19.179
	1.03.02.03.01	Eichwaldschule, Schaafheim	23.486	23.106	19.446	28.001
03	**Gymnasien**		**84.045**	**82.681**	**73.836**	**85.920**
	1.03.03.01.01	Bachgauschule, Babenhausen	16.633	16.363	14.596	16.421
	1.03.03.02.01	Alfred-Delp-Schule, Dieburg	22.672	22.304	20.550	23.047
	1.03.03.03.01	Max-Planck-Gymnasium, Gr.-Umstadt	44.740	44.014	38.690	46.452
04	**Gesamtschulen**		**663.539**	**662.372**	**571.362**	**964.626**
	1.03.04.01.01	Melibokusschule, Alsbach-Hähnlein	29.147	28.674	24.467	44.484
	1.03.04.02.01	Joachim-Schumann-Schule, Babenhausen	42.180	41.496	35.450	41.486
	1.03.04.03.01	Goetheschule, Dieburg	41.263	40.593	35.118	51.385
	1.03.04.04.01	Gerh.-Hauptmann-Schule, Griesheim	65.608	64.544	54.271	98.015
	1.03.04.05.01	Albert-Einstein-Schule, Gr.-Bieberau	39.887	39.240	33.563	49.722
	1.03.04.06.01	Albert-Schweitzer-Schule, Gr.-Zimmern	29.338	28.862	25.260	45.069
	1.03.04.07.01	Schule auf der Aue, Münster	41.300	40.630	35.019	64.596
	1.03.04.08.01	Gg.-Chr.-Lichtenberg-Schule, Ober-Ramstadt	50.894	50.068	43.786	67.887
	1.03.04.09.01	Fr.-Ebert-Schule, Pfungstadt	51.620	50.782	44.777	78.703
	1.03.04.10.01	Dr.-K.-Schumacher-Schule, Reinheim	30.566	30.070	26.074	47.752
	1.03.04.11.01	Justin-Wagner-Schule, Roßdorf	26.051	25.628	22.514	33.411
	1.03.04.12.01	Gesamtschule Schuldorf, Bergstraße	96.941	95.368	83.500	154.539
	1.03.04.12.04	Schuldorf MINT-Arbeitsgemeinschaft	0	9.600	9.600	9.008
	1.03.04.13.01	Albrecht-Dürer-Schule, Weiterstadt	60.373	59.393	49.078	97.169
	1.03.04.14.01	Hessenwaldschule, Weiterstadt	26.776	26.342	23.408	42.403
	1.03.04.15.01	Ernst-Reuter-Schule, Gr.-Umstadt	31.595	31.082	25.477	38.997
05	**Förderschulen**		**100.017**	**98.393**	**85.485**	**130.848**
	1.03.05.01.01	Ed.-Flanagan-Schule, Babenhausen	9.413	9.260	8.257	16.355
	1.03.05.02.01	Anne-Frank-Schule, Dieburg	10.848	10.672	9.717	10.595
	1.03.05.03.01	Gustav-Heinemann-Schule, Dieburg	12.902	12.692	11.383	17.706
	1.03.05.04.01	Albert-Schweitzer-Schule, Griesheim	5.550	5.460	4.474	13.082
	1.03.05.05.01	Schule am Kiefernwäldchen, Griesheim	8.964	8.818	8.032	7.992
	1.03.05.06.01	Mira-Lobe-Schule, Eppertshausen	9.101	8.953	8.206	9.027
	1.03.05.07.01	Steinrehschule, Mühltal	11.354	11.170	9.170	10.889
	1.03.05.08.01	Schillerschule, Pfungstadt	9.392	9.240	7.580	13.592
	1.03.05.09.01	Dahrsbergschule, Seeheim-Jugenheim	5.360	5.273	4.420	12.772
	1.03.05.10.01	Anna-Freud-Schule, Weiterstadt	11.859	11.667	10.210	18.839
	1.03.05.11.01	Helene-Weber-Schule, Pfungstadt	5.274	5.188	4.036	0
06	**Berufliche Schulen**		**67.490**	**66.394**	**60.453**	**72.816**
	1.03.06.01.01	Landrat-Gruber-Schule, Dieburg	67.490	66.394	60.453	72.816
09	**Sonstige schulische Aufgaben**		**9.120**	**14.320**	**12.596**	**9.106**
	1.03.09.01.02	ZfsE Mühltal	0	2.600	2.287	1.435
	1.03.09.01.03	ZfsE Babenhausen	0	2.600	2.287	841
	1.03.09.01.05	Jugendverkehrsschule Dieburg	3.040	3.040	2.674	2.305
	1.03.09.01.06	Jugendverkehrsschule Pfungstadt	3.040	3.040	2.674	2.282
	1.03.09.01.07	Jugendverkehrsschule Reinheim	3.040	3.040	2.674	2.243
Summe			**1.593.455**	**1.582.592**	**1.369.467**	**1.829.684**

Anlage 7

Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der umlagepflichtigen Kommunen

Die Landkreise haben von ihren Gemeinden eine Kreisumlage zu erheben, soweit die Leistungen nach diesem Gesetz und die sonstigen Erträge und Einzahlungen zum Ausgleich des Haushalts und zum Ausgleich von Fehlbeträgen aus Vorjahren nicht ausreichen (§ 53 Abs. 2 Hessische Landkreisordnung in Verbindung mit § 50 Abs. 1 Hessisches Gesetz zur Regelung des Finanzausgleichs).

Der Kreis bestimmt den Umfang der von ihm wahrgenommenen Aufgaben und die Intensität der Aufgabenwahrnehmung auf der Grundlage des Selbstverwaltungsrechts, welches ihm nach Art. 28 Abs. 2 Satz 2 Grundgesetzt zusteht. Das „Finanzierungsermessen“ ist Ausdruck des Rechts auf Selbstverwaltung. Es erlaubt dem Kreis autonom darüber zu befinden, ob und in welchem Maß der durch die Kreistätigkeit veranlasste finanzielle Bedarf durch die Kreisumlage ausgeglichen werden soll (vgl. Henneke, Der Gestaltungsspielraum bei der Kreisumlagefestsetzung und seine verfassungsrechtlichen Grenzen, der gemeindehaushalt 3/2023, S. 49).

Die Höhe der Kreisumlage ist gesetzlich nicht geregelt. Dennoch lässt sich aus den zitierten Rechtsgrundlagen ableiten, dass die Kreisumlage als „Fehlbedarfsdeckungsumlage“ konzipiert ist. Dieser Grundsatz gerät allerdings dann an seine Grenzen, wenn dadurch die Vereinbarkeit mit der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden nicht mehr gegeben ist.

Zur Beurteilung dieser Leistungsfähigkeit kann der Finanzbedarf der Gemeinden und des Landkreises zugrunde gelegt werden. Allerdings gibt es auch hierfür keine gesetzlichen Vorgaben, wie der Finanzbedarf zu ermitteln ist. Als Grundlage kann aber auch der Haushaltsplan dienen, sofern dort die Ansätze transparent dargestellt und erläutert sind.

Zur Orientierung wird auf das Urteil des OVG Magdeburg vom 22.11.2022 (4 L 30/21, BeckRS 2022, 36934) verwiesen. Unter Hinweis auf bereits erwähnten Art. 28 Abs. 2 GG ist der Finanzbedarf der Gemeinden gleichrangig mit dem des Landkreises zu berücksichtigen. Der Landkreis hat zu prüfen, ob die Umlagefestsetzung das Recht der betroffenen Gemeinden auf finanzielle Mindestausstattung wahrt und die Finanzinteressen des Kreises nicht einseitig und rücksichtslos gegenüber denen der Gemeinden bevorzugt. Dabei sind die Auswirkungen des geplanten Umlagesatzes auf die Finanzsituation des Kreises und der kreisangehörigen Gemeinden aufgrund einer vergleichenden, wertenden und prognostischen Betrachtung zu klären. Für den Vergleich des Finanzbedarfs von Landkreis und Gemeinden muss nicht die finanzschwächste Gemeinde in den Blick genommen, sondern eine Querschnittsbetrachtung des Finanzbedarfs aller kreisangehörigen Gemeinden angestellt werden. Der Umlagesatz muss so festgelegt sein, dass der überwiegende Teil der umlagepflichtigen Gemeinden finanziell imstande ist, die Kreisumlage zu tragen. Dies ist nicht gegeben, wenn mehr als ein Viertel der umlagepflichtigen Gemeinden die Kreisumlage ohne Eingriff in ihre verfassungsrechtliche Mindestausstattung nicht vollständig erbringen können.

Dem Grundsatz des Gleichrangs des Finanzbedarfs von Kreis und kreisangehörigen Gemeinden widerspräche es zum Beispiel, wenn der Kreis die eigene Unterfinanzierung stets in vollem Umfang auf die kreisangehörigen Gemeinden abwälzen würde, was bei Betrachtung der Haushaltsdaten definitiv nicht der Fall ist.

Als Hilfsinstrument zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen entwickelte das Regierungspräsidium Darmstadt einen „Mittelfrist-KASH“. Dieses Instrument ist seit 2023 im Regierungsbezirk Darmstadt verpflichtend anzuwenden. Die Zusammenstellung der Daten soll einen Überblick über die finanzielle Situation der Kommunen ermöglichen. Hierzu werden die Daten zum Jahresabschluss 2022 sowie der Plandaten 2023 bis 2027 zusammengestellt. Die Daten werden den jeweiligen Finanzstatusberichten zu den Haushaltsplänen 2022 bis 2024 entnommen.

Die Zusammenstellung der Daten zeigt auf, dass bei der Einstufung nach KASH im Jahresabschluss 2022 insgesamt 19 von 23 Kommunen im Landkreis Darmstadt-Dieburg die beste Stufe (grün >70% Punkten) erreichet haben. Die übrigen 4 Kommunen erreichten die Stufe gelb (40-70% Punkten). Im roten Bereich (<40% Punkten) lag keine Kommune. Weiterhin konnten 15 von 23 Kommunen den Haushalt mit einem positiven Jahresergebnis abschließen. Die übrigen 8 Kommunen gaben an, das jahresbezogene Defizit mit einer bestehenden Ergebnisrücklage ausgleichen zu können. Ende 2022 konnten zudem 22 Kommunen die vorzuhaltende Liquiditätsreserve gemäß § 106 HGO nachweisen. In Messel war dies 2022 nicht möglich.

Im Planjahr 2023 erreichten bei der Einstufung nach KASH 5 von 23 Kommunen im Landkreis Darmstadt-Dieburg die beste Stufe. Die übrigen 18 Kommunen erreichten die Stufe gelb.

Im Planjahr 2024 konnten nur 2 von 23 Kommunen einen Überschuss im Ergebnishaushalt abbilden. Allerdings gaben alle defizitären Kommunen an, eine ausreichend hohe Ergebnisrücklage zu haben. Bei der KASH Einstufung für 2024 wurden alle 23 Kommunen in Stufe grün bzw. gelb eingruppiert.

Bei der Betrachtung der Mittelfrist KASH-Daten für die Jahre 2025 bis 2027 erreichen 15 Kommunen in allen drei Jahren den grünen Bereich, während 2 Kommunen durchgängig den gelben Bereich erreichen. Fünf Kommunen liegen in den Jahren sowohl im gelben als auch grünen Bereich. Lediglich eine Kommune liegt durchgängig im roten Bereich. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Auswertung auf dem Finanzstatusbericht zum Haushaltsplan 2024 basiert.

Neben der KASH Auswertung hat der Landkreis Darmstadt-Dieburg weitere Größen zur Bewertung der Finanzkraft der kreisangehörigen Kommunen herangezogen:

- Bestand an eigener Liquidität
- Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
- Übersicht über die Grundsteuer B

Der Bestand an eigener Liquidität zeigt auf, dass alle 23 Kommunen einen positiven Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 nachweisen konnten.

Die Übersicht über die Grundsteuer B zeigt auf, wie viele Prozentpunkte Hebesatz jede Gemeinde hochgehen müsste, um durch die Grundsteuer B eine Erhöhung von einem Prozentpunkt bei der Kreis- und Schulumlage zu decken. Die Spanne reicht zwischen 34 und 62 Prozentpunkten. Als weiteres Kriterium wurde modellhaft die Hebesatzempfehlung des Landes mit aufgenommen. Auch hier würde die Erhöhung zwischen 34 und 69 Prozentpunkten gegenüber der Hebesatzempfehlung liegen.

Abschließende Beurteilung

Nach Abwägung der einzelnen Faktoren kommt der Landkreis zu dem Ergebnis, dass eine weitere Kreisumlageerhöhung nicht mit der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen vereinbar ist. Eine Absenkung hingegen kommt aufgrund der Entwicklungen im Kreishaushalt unter Berücksichtigung des finanziellen Gleichrangs nicht in Betracht.

In die Beurteilung fließt auch ein, dass nach den bekannten Haushaltsentwürfen für das Jahr 2025 viele Kommunen Haushaltsfehlbedarfe ausweisen sowie Rücklagen und Liquiditätsbestände zunehmend aufgebraucht sind. Darüber hinaus enthält die Haushaltsplanung bei den Kommunen noch nicht die aus der Erhöhung der Schulumlage um 2,042 %-Punkte resultierenden Mehraufwendungen. Damit ist absehbar, dass sich die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen eher verschlechtern wird.

Anlage 7: Finanzielle Eckdaten kreisangehöriger Kommunen

Stadt/Gemeinde	Plan 2024						Ist 31.12.2022							
	kash Plan 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Ausgleich mit Ergebnis-rücklage möglich	Zahlungs-mittelfluss lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Hebesätze 2024		kash Ist 2022	ordentliches Ergebnis 2022	Ausgleich mit Ergebnis-rücklage möglich	Rücklagen ordentlich	Bestand Liquidität	Liquiditäts-reserve vorhanden	Hebesätze 2022	
					Grund-steuer B	Gewerbe-steuer							Grund-steuer B	Gewerbe-steuer
Alsbach-Hähnlein	60,0%	-3.550.611 €	ja	-2.259.175 €	445%	380%	70,0%	93.212 €		5.677.016 €	8.178.522 €	Ja	365%	380%
Babenhausen	100,0%	659.210 €		2.607.907 €	645%	400%	60,0%	-3.757.317 €	ja	3.592.000 €	9.665.187 €	Ja	495%	390%
Bickenbach	60,0%	-506.318 €	ja	162.900 €	757%	410%	100,0%	713.535 €		2.109.518 €	6.059.474 €	Ja	455%	400%
Dieburg	60,0%	-9.231.551 €	ja	-5.299.203 €	450%	380%	100,0%	3.419.060 €		38.567.972 €	24.069.894 €	Ja	450%	380%
Eppertshausen	60,0%	-2.095.311 €	ja	-751.492 €	435%	380%	90,0%	-235.788 €	ja	4.930.898 €	10.759.810 €	Ja	365%	357%
Erzhausen	60,0%	-1.260.982 €	ja	-550.795 €	630%	400%	100,0%	1.072.258 €		742.531 €	5.427.811 €	Ja	630%	400%
Fischbachtal	60,0%	-128.213 €	ja	-1.597 €	740%	400%	60,0%	-25.121 €	ja	113.207 €	357.861 €	Ja	490%	380%
Griesheim	60,0%	-5.774.353 €	ja	-592.624 €	650%	410%	90,0%	-719.616 €	ja	22.946.617 €	9.775.332 €	Ja	515%	390%
Groß-Bieberau	60,0%	-1.376.175 €	ja	-295.428 €	640%	400%	100,0%	1.343.547 €		3.933.993 €	2.901.998 €	Ja	490%	385%
Groß-Umstadt	75,0%	-952.944 €	ja	2.382.428 €	835%	405%	100,0%	224.212 €		4.548.108 €	27.628.478 €	Ja	525%	385%
Groß-Zimmern	60,0%	-4.363.811 €	ja	-1.991.114 €	500%	380%	100,0%	208.278 €		25.087.505 €	11.270.743 €	Ja	400%	380%
Messel	55,0%	-561.097 €	ja	7.647 €	895%	380%	90,0%	394.145 €		1.313.881 €	3.048.841 €	Nein	600%	380%
Modautal	60,0%	-1.023.535 €	ja	-106.833 €	500%	380%	100,0%	464.564 €		7.593.627 €	3.577.866 €	Ja	400%	380%
Mühltal	60,0%	-1.170.800 €	ja	-2.699.100 €	850%	405%	90,0%	-316.555 €	ja	12.561.239 €	6.204.221 €	Ja	550%	380%
Münster (Hessen)	60,0%	-1.671.509 €	ja	245.845 €	528%	380%	60,0%	-3.547.569 €	ja	1.803.358 €	3.333.695 €	Ja	528%	380%
Ober-Ramstadt	60,0%	-3.170.958 €	ja	-1.012.633 €	850%	420%	60,0%	-630.136 €	ja	5.684.366 €	4.800.567 €	Ja	500%	390%
Otzberg	60,0%	-515.853 €	ja	-50.010 €	890%	420%	100,0%	156.965 €		580.532 €	2.841.240 €	Ja	595%	390%
Pfungstadt	95,0%	2.626.604 €		8.108.437 €	670%	400%	100,0%	686.348 €		7.311.765 €	12.886.544 €	Ja	490%	400%
Reinheim	60,0%	-2.338.550 €	ja	-29.550 €	525%	385%	100,0%	797.951 €		13.845.000 €	18.687.495 €	Ja	450%	385%
Roßdorf	60,0%	-1.109.000 €	ja	259.650 €	740%	400%	100,0%	1.774.569 €		3.368.858 €	4.043.538 €	Ja	460%	390%
Schaafheim	60,0%	-1.956.663 €	ja	-799.249 €	500%	380%	100,0%	656.930 €		10.932.743 €	6.321.175 €	Ja	400%	380%
Seeheim-Jugenheim	60,0%	-1.733.290 €	ja	-205.053 €	850%	390%	100,0%	1.530.625 €		3.824.214 €	8.550.416 €	Ja	500%	380%
Weiterstadt	60,0%	-5.637.473 €	ja	-8.610.167 €	640%	385%	90,0%	-2.915.364 €	ja	17.156.793 €	8.000.451 €	Ja	450%	375%
Nachrichtlich: Durchschnitt Hessen:					543%	396%							514%	412%
Landkreis Darmstadt-Dieburg	50,0%	-6.616.642 €		493.088 €	-	-	50,0%	-5.424.971 €		63.153.358 €	23.069.887 €	Ja	-	-

Quelle: Finanzstatusberichte 2024, Statistisches Landesamt (Durchschnittswerte) und siehe "Übersicht Mittelfrist-KASH zum Haushaltsplan 2025" (KASH Plan 2024 und KASH Ist 2022)

Übersicht Mittelfrist-KASH zum Haushaltsplan 2025/2026

Stadt/Gemeinde	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Alsbach-Hähnlein	70,0%	60,0%	60,0%	55,0%	80,0%	90,0%
Babenhausen	60,0%	60,0%	100,0%	60,0%	85,0%	90,0%
Bickenbach	100,0%	57,5%	60,0%	95,0%	80,0%	50,0%
Dieburg	100,0%	90,0%	60,0%	55,0%	50,0%	50,0%
Eppertshausen	90,0%	60,0%	60,0%	90,0%	90,0%	90,0%
Erzhausen	100,0%	90,0%	60,0%	30,0%	20,0%	20,0%
Fischbachtal	60,0%	60,0%	60,0%	90,0%	95,0%	95,0%
Griesheim	90,0%	60,0%	60,0%	60,0%	75,0%	75,0%
Groß-Bieberau	100,0%	60,0%	60,0%	90,0%	90,0%	100,0%
Groß-Umstadt	100,0%	75,0%	75,0%	75,0%	90,0%	90,0%
Groß-Zimmern	100,0%	60,0%	60,0%	95,0%	90,0%	90,0%
Messel	90,0%	55,0%	55,0%	85,0%	95,0%	100,0%
Modautal	100,0%	60,0%	60,0%	60,0%	75,0%	90,0%
Mühltal	90,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Münster (Hessen)	60,0%	60,0%	60,0%	95,0%	90,0%	90,0%
Ober-Ramstadt	60,0%	60,0%	60,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Otzberg	100,0%	60,0%	60,0%	95,0%	90,0%	90,0%
Pfungstadt	100,0%	60,0%	95,0%	100,0%	100,0%	90,0%
Reinheim	100,0%	60,0%	60,0%	90,0%	90,0%	90,0%
Roßdorf	100,0%	60,0%	60,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Schaafheim	100,0%	90,0%	60,0%	85,0%	90,0%	90,0%
Seeheim-Jugenheim	100,0%	60,0%	60,0%	95,0%	90,0%	95,0%
Weiterstadt	90,0%	100,0%	60,0%	90,0%	100,0%	90,0%
Durchschnitt	**89,6%**	**66,0%**	**63,7%**	**80,4%**	**83,7%**	**83,7%**

Quelle: KASH Tabellen, errechnet auf Basis der Finanzstatusberichte 2022-2024

Finanzielle Eckdaten kreisangehöriger Kommunen

Stadt/Gemeinde	Einwohner 31.12.2023	Bestand eigene Liquidität zum 31.12.2023	Liquidität pro Einwohner	Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten + Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse* (31.12.2023)	Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten + Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse pro Einwohner
Alsbach-Hähnlein	9.208	4.520.271 €	491	2.024.927 €	220 €
Babenhausen	17.579	7.659.530 €	436	9.784.000 €	557 €
Bickenbach	6.220	1.444.560 €	232	2.981.446 €	479 €
Dieburg	15.723	14.645.479 €	931	9.162.000 €	583 €
Eppertshausen	6.405	1.349.251 €	211	3.163.982 €	494 €
Erzhausen	8.147	5.263.522 €	646	538.591 €	66 €
Fischbachtal	2.785	449.033 €	161	820.269 €	295 €
Griesheim	28.210	8.155.411 €	289	31.134.872 €	1.104 €
Groß-Bieberau	4.762	1.779.360 €	374	920.000 €	193 €
Groß-Umstadt	21.018	3.239.183 €	154	42.640.000 €	2.029 €
Groß-Zimmern	14.859	12.954.959 €	872	9.802.606 €	660 €
Messel	4.263	2.832.978 €	665	4.886.220 €	1.146 €
Modautal	5.114	2.517.187 €	492	6.044.709 €	1.182 €
Mühltal	13.866	7.669.604 €	553	8.982.306 €	648 €
Münster (Hessen)	14.518	2.212.669 €	152	12.155.277 €	837 €
Ober-Ramstadt	15.313	3.531.467 €	231	25.107.119 €	1.640 €
Otzberg	6.502	1.423.248 €	219	4.834.162 €	743 €
Pfungstadt	25.299	7.855.136 €	310	106.344.613 €	4.204 €
Reinheim	16.729	7.569.770 €	452	9.857.365 €	589 €
Roßdorf	13.025	4.464.002 €	343	4.697.000 €	361 €
Schaafheim	9.306	4.186.365 €	450	1.154.933 €	124 €
Seeheim-Jugenheim	16.685	11.805.061 €	708	19.624.273 €	1.176 €
Weiterstadt	26.291	10.291.807 €	391	33.307.611 €	1.267 €
Landkreis Darmstadt-Dieburg	301.827	26.105.297 €	86	639.026.476 €	2.117 €

* Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO

Übersicht Grundsteuer B Landkreis Darmstadt-Dieburg

		Grundsteuer B				Kreisumlage		Hebesätze neu		
Stadt/Gemeinde	Einwohner 31.12.2023	Hebesätze 2024	Ertrag Haushalt 2024	Ertrag pro Hebesatz-Punkt	Pro-Kopf-Belastung Grundsteuer B	Umlage-grundlage 2025	1%-Punkt KU in %-Punkten GS B	Hebesatz-empfehlung 2025	Ertrag pro Hebesatz-Punkt	1%-Punkt KU in %-Punkten GS B
Alsbach-Hähnlein	9.208	445%	1.950.000 €	4.382 €	212 €	16.447.967 €	38	586%	3.328 €	49
Babenhausen	17.579	645%	3.659.102 €	5.673 €	208 €	30.494.660 €	54	524%	6.983 €	44
Bickenbach	6.220	757%	2.012.000 €	2.658 €	323 €	10.746.387 €	40	1015%	1.982 €	54
Dieburg	15.723	450%	3.050.000 €	6.778 €	194 €	34.154.948 €	50	419%	7.279 €	47
Eppertshausen	6.405	435%	1.000.000 €	2.299 €	156 €	10.722.946 €	47	401%	2.494 €	43
Erzhausen	8.147	630%	1.660.000 €	2.635 €	204 €	13.382.781 €	51	759%	2.187 €	61
Fischbachtal	2.785	740%	545.646 €	737 €	196 €	4.246.272 €	58	475%	1.149 €	37
Griesheim	28.210	650%	7.829.000 €	12.045 €	278 €	56.690.855 €	47	949%	8.250 €	69
Groß-Bieberau	4.762	640%	1.006.000 €	1.572 €	211 €	7.396.523 €	47	518%	1.942 €	38
Groß-Umstadt	21.018	835%	5.751.783 €	6.888 €	274 €	40.663.083 €	59	696%	8.264 €	49
Groß-Zimmern	14.859	500%	2.043.404 €	4.087 €	138 €	24.092.934 €	59	454%	4.501 €	54
Messel	4.263	895%	1.759.000 €	1.965 €	413 €	6.775.936 €	34	963%	1.827 €	37
Modautal	5.114	500%	979.060 €	1.958 €	191 €	8.301.943 €	42	502%	1.950 €	43
Mühltal	13.866	850%	5.300.000 €	6.235 €	382 €	24.807.108 €	40	1123%	4.720 €	53
Münster (Hessen)	14.518	528%	2.300.000 €	4.356 €	158 €	23.699.367 €	54	504%	4.563 €	52
Ober-Ramstadt	15.313	850%	5.610.000 €	6.600 €	366 €	25.064.999 €	38	1043%	5.379 €	47
Otzberg	6.502	890%	1.480.000 €	1.663 €	228 €	10.000.556 €	60	581%	2.547 €	39
Pfungstadt	25.299	670%	7.507.029 €	11.205 €	297 €	48.136.643 €	43	833%	9.012 €	53
Reinheim	16.729	525%	2.390.300 €	4.553 €	143 €	28.186.501 €	62	426%	5.611 €	50
Roßdorf	13.025	740%	4.250.000 €	5.743 €	326 €	23.651.299 €	41	618%	6.877 €	34
Schaafheim	9.306	500%	1.260.000 €	2.520 €	135 €	15.076.910 €	60	383%	3.290 €	46
Seeheim-Jugenheim	16.685	850%	6.524.185 €	7.676 €	391 €	28.495.453 €	37	1213%	5.379 €	53
Weiterstadt	26.291	640%	9.433.131 €	14.739 €	359 €	55.640.120 €	38	835%	11.297 €	49
Durchschnitt		659%		5.172 €	251 €		48	688%	4.818 €	48

Anlage 8: Jahresabschluss 2023

Vermögensrechnung
- Euro -

Pos.	Bezeichnung		31.12.2023	31.12.2022
1	2	3	4	4
Aktiva				
1	**Anlagevermögen**	∑	**527.451.488,82**	**530.830.338,51**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	∑	**63.575.212,47**	**67.096.491,97**
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte		1.402.226,93	1.670.851,81
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		62.172.985,54	65.425.640,16
1.2	**Sachanlagen**	∑	**233.531.422,36**	**233.388.589,82**
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte		106.695.776,69	106.007.273,60
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		86.870.290,54	90.455.539,35
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		8.170.756,94	8.814.693,89
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung		1.029.871,63	948.747,38
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		27.289.265,60	25.627.463,73
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		3.475.460,96	1.534.871,87
1.3	**Finanzanlagen**	∑	**60.785.501,21**	**60.785.903,94**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		34.034.162,45	34.034.162,45
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		13.107.000,00	13.363.000,00
1.3.3	Beteiligungen		1.315.569,56	1.315.568,56
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens		12.316.716,20	12.068.172,93
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)		12.053,00	5.000,00
1.4	**Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen**		**169.559.352,78**	**169.559.352,78**
2	**Umlaufvermögen**	∑	**98.691.096,85**	**81.085.368,19**
2.1	**Vorräte einschließlich Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe**		**0,00**	**0,00**
2.2	**Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren**		**0,00**	**0,00**
2.3	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	∑	**72.585.799,62**	**58.015.481,33**
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		68.278.140,13	54.929.682,62
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben, Umlagen		2.765.241,17	2.441.188,38
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		38.381,28	79.816,19
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		1.220.217,74	262.520,43
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände		283.819,30	302.273,71
2.4	**Flüssige Mittel**		**26.105.297,23**	**23.069.886,86**
3	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**15.673.369,24**	**14.361.109,70**
4	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		**0,00**	**0,00**
	Summe Aktiva	∑	**641.815.954,91**	**626.276.816,40**

Pos.	Bezeichnung		31.12.2023	31.12.2022
1	2	3	4	4
Passiv				
1	**Eigenkapital**	∑	**187.293.629,20**	**190.197.696,79**
1.1	**Nettoposition**		**131.398.444,21**	**131.398.444,21**
1.2.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**	∑	**62.413.976,91**	**67.838.948,37**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		57.728.386,79	63.153.358,25
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		7.746,70	7.746,70
1.2.3	Sonderrücklagen		4.677.843,42	4.677.843,42
1.2.4	Stiftungskapital		0,00	0,00
1.3	**Ergebnisverwendung**	∑	**-6.518.791,92**	**-9.039.695,79**
1.3.1	Ergebnisvortrag			
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00	0,00
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-3.614.724,33	-3.535.564,21
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-2.868.580,76	-5.424.971,46
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-35.486,83	-79.160,12
2	**Sonderposten**	∑	**88.873.962,41**	**91.340.514,77**
2.1	**Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge**	∑	**81.679.479,61**	**85.901.371,50**
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		81.354.623,80	85.551.295,96
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		324.855,81	350.075,54
2.1.3	Investitionsbeiträge		0,00	0,00
2.2	**Sonderposten für den Gebührenausgleich**		**0,00**	**0,00**
2.3	**Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG**		**7.194.482,80**	**5.439.143,27**
2.4	**Sonstige Sonderposten**		**0,00**	**0,00**
3	**Rückstellungen**	∑	**141.217.710,90**	**128.596.367,06**
3.1	**Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**		**95.567.258,78**	**92.028.411,48**
3.2	**Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz**		**0,00**	**0,00**
3.3	**Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**		**0,00**	**0,00**
3.4	**Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**		**0,00**	**0,00**
3.5	**Sonstige Rückstellungen**		**45.650.452,12**	**36.567.955,58**
4	**Verbindlichkeiten**	∑	**224.037.359,56**	**215.915.565,28**
4.1	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**		**0,00**	**0,00**
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	∑	**148.344.024,41**	**152.290.906,34**
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		14.956.550,65	5.212.388,52
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		110.748.481,87	114.118.242,86
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		12.564.131,07	5.030.247,88
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		37.595.542,54	38.172.663,48
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		2.392.419,58	182.140,64
4.3	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung**		**0,00**	**0,00**
4.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**		**0,00**	**0,00**
4.5	**Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen**		**5.402.409,52**	**3.418.524,44**
4.6	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**		**4.046.502,73**	**3.221.570,78**
4.7	**Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben**		**0,00**	**0,00**
4.8	**Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen , mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen**		**8.674.681,42**	**1.039.761,56**
4.9	**Sonstige Verbindlichkeiten**		**57.569.741,48**	**55.944.802,16**
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**393.292,84**	**226.672,50**
	Summe Passiva	∑	**641.815.954,91**	**626.276.816,40**

Ergebnisrechnung

- Euro -

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-jahres 2022	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ergebnis des Haushalts-jahres 2023	Vergleich fortge-schriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 5 ./. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.219	460.700	353.622	107.078
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.640.111	19.042.892	20.577.823	-1.534.931
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	29.017.949	28.044.485	30.290.968	-2.246.483
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	49.905	-49.905
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	263.218.877	298.882.739	298.878.288	4.451
6	547	Erträge aus Transferleistungen	125.771.311	147.097.802	150.928.963	-3.831.161
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	157.321.477	173.287.967	170.950.388	2.337.579
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.700.770	11.661.212	11.373.048	288.164
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.296.529	2.265.709	10.370.061	-8.104.352
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**607.260.242**	**680.743.506**	**693.773.065**	**-13.029.559**
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	81.896.256	88.641.510	89.480.729	-839.219
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.820.197	5.927.995	12.583.383	-6.655.388
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.724.332	36.941.197	40.986.924	-4.045.727
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	5.439.143	0	7.194.483	-7.194.483
14	66	Abschreibungen	17.899.598	20.782.341	17.406.189	3.376.152
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.597.776	132.701.622	134.518.733	-1.817.111
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	66.141.092	68.319.095	68.321.086	-1.991
17	72	Transferaufwendungen	276.469.138	330.592.634	330.747.260	-154.626
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.904	426.867	193.387	233.480
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**614.137.293**	**684.333.261**	**694.237.691**	**-9.904.430**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-6.877.051**	**-3.589.755**	**-464.625**	**-3.125.130**
21	56,57	Finanzerträge	4.066.030	3.551.335	1.306.044	2.245.291
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.613.950	3.910.417	3.710.000	200.417
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**1.452.080**	**-359.082**	**-2.403.955**	**2.044.873**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**611.326.272**	**684.294.841**	**695.079.110**	**-10.784.269**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**616.751.243**	**688.243.678**	**697.947.690**	**-9.704.012**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-5.424.971**	**-3.948.837**	**-2.868.581**	**-1.080.256**
27	59	Außerordentliche Erträge	32.522	2.000	-11.929	13.929
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	111.682	0	23.557	-23.557
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-79.160**	**2.000**	**-35.487**	**37.487**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-5.504.132**	**-3.946.837**	**-2.904.068**	**-1.042.769**

Finanzrechnung

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ergebnis des Haushalts-jahres 2023	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	275.849	460.700	361.487	99.213
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.261.839	19.042.892	20.313.021	-1.270.129
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28.292.828	28.044.485	29.571.064	-1.526.579
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	263.218.914	298.882.739	298.874.359	8.380
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	122.478.280	147.097.802	145.404.593	1.693.209
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	150.175.927	173.287.967	159.940.490	13.347.477
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.053.730	3.551.335	1.297.391	2.253.944
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	719.425	671.694	789.040	-117.346
9	**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**585.476.793**	**671.039.614**	**656.551.444**	**14.488.170**
10	Personalauszahlungen	80.526.901	88.641.510	88.167.551	473.959
11	Versorgungsauszahlungen	6.118.477	5.927.995	6.654.993	-726.998
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.029.734	36.941.197	32.916.564	4.024.633
13	Auszahlungen für Transferleistungen	275.065.222	330.592.634	327.542.747	3.049.887
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	114.486.889	132.701.622	114.769.323	17.932.299
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	66.141.092	68.319.095	68.321.086	-1.991
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.435.041	3.910.417	3.869.893	40.524
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.662.208	426.867	32.559	394.308
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**577.465.564**	**667.461.337**	**642.274.716**	**25.186.621**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**8.011.228**	**3.578.277**	**14.276.728**	**-10.698.451**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.998.754	1.930.189	2.962.662	-1.032.473
20a	*davon: Einzahlungen im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.319.821*	*1.319.821*	*1.308.131*	*11.690*
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.270	0	12.191	-12.191
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	256.493	256.000	256.597	-597
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**2.258.517**	**2.186.189**	**3.231.449**	**-1.045.260**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	471.534	124.607	72.726	51.881
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.531.802	14.112.577	2.580.369	11.532.208
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.704.481	23.897.314	9.710.844	14.186.470
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.000	7.651	7.651	0
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**11.710.816**	**38.142.149**	**12.371.590**	**25.770.559**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-9.452.299**	**-35.955.960**	**-9.140.141**	**-26.815.819**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**-1.441.071**	**-32.377.683**	**5.136.587**	**-37.514.270**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ergebnis des Haushalts-jahres 2023	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	61.801.575	27.492.506	18.457.633	9.034.873
31a	*davon: ordentliche Aufnahme von Krediten*	*14.342.847*	*27.492.506*	*10.000.000*	*17.492.506*
31b	*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*47.458.728*	*0*	*6.712.628*	*-6.712.628*
31c	*davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*0*	*0*	*1.745.005*	*-1.745.005*
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	62.991.402	17.252.225	22.404.515	-5.152.290
32a	*davon: ordentliche Tilgung von Krediten*	*14.012.853*	*15.932.404*	*14.383.756*	*1.548.648*
32b	*davon: Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen*	*47.658.728*	*0*	*6.712.628*	*-6.712.628*
32c	*davon: Tilgungsanteil Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme*	*1.319.821*	*1.319.821*	*1.308.131*	*11.690*
32d	*davon: Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse*	*0*	*0*	*0*	*0*
33	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-1.189.827**	**10.240.281**	**-3.946.882**	**14.187.163**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)**	**-2.630.898**	**-22.137.402**	**1.189.705**	**-23.327.107**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	199.787.635	2.500.000	120.498.871	-117.998.871
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	183.876.614	0	118.653.166	-118.653.166
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**15.911.021**	**2.500.000**	**1.845.705**	**654.295**
38	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	**9.789.765**	**23.069.887**	**23.069.887**	**0**
39	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)**	**13.280.122**	**-19.637.402**	**3.035.410**	**-22.672.812**
40	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**23.069.887**	**3.432.485**	**26.105.297**	**-22.672.812**

Die geplanten Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten auch die aus Vorjahren übertragenen Kreditermächtigungen. Bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind auch Umschuldungen enthalten. Die Tilgung eines Kredits in Höhe von 200.000,00 Euro wurde von einer Bank statt im Dezember 2021 erst im Januar 2022 abgebucht.

S T E L L E N P L A N

2025/2026

E r l ä u t e r u n g e n

A) Gesamtübersicht

Die Gesamtzahl der Stellen im Bereich der Verwaltung einschließlich der Schulen erhöht sich im Stellenplan 2025 um 44,30. Aufplanungen im Umfang von 48,80 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) stehen Abplanungen im Umfang von 4,5 VZÄ gegenüber.

Die neuen Stellen verteilen sich auf die Teilhaushalte (TH) wie folgt: TH 01 11,05; TH 02 11,17; TH 03 5,00; TH 05 15,20; TH 06 3,30; TH 09 0,25; TH 10 2,00; TH 12 0,25; TH 13 0,08 und TH 15 0,50.

Die abgeplanten Stellen verteilen sich auf die TH wie folgt: TH 01 -1,00; TH 02 -1,00; TH 04 -0,50; TH 05 -1,00 und TH 06 -1,00.

Für den Eigenbetrieb „Da-Di-Werk Gebäudemanagement“ wird eine Planstelle im Beamtenbereich neu ausgewiesen.

Im Stellenplan 2026 erhöht sich die Zahl der Stellen im TH 03 um 3,00.

Die neuen Stellen wurden bei der Erläuterung der einzelnen qualitativen und quantitativen Veränderungen gegenüber 2024, bzw. 2025 in Fett- und Kursivdruck ausgewiesen.

	2025	2024	Differenz
Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1362,43	1318,13	44,30
Beamtinnen und Beamte Eigenbetriebe	2,00	1,00	1,00
Auszubildende	87,00	87,00	0,00

	2026	2025	Differenz
Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1365,43	1362,43	3,00
Beamtinnen und Beamte Eigenbetriebe	2,00	2,00	0,00
Auszubildende	87,00	87,00	0,00

B) **Verwaltung einschließlich Schulen**

Quantitative Veränderungen gegenüber 2024

a) Beamte und Beamtinnen	2025	317,25	Stellen
	2024	314,50	Stellen
	mehr	2,75	Stellen
b) Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen	2025	1045,18	Stellen
	2024	1003,63	Stellen
	mehr	41,55	Stellen

Quantitative Veränderungen gegenüber 2025

a) Beamte und Beamtinnen	2026	317,25	Stellen
	2025	317,25	Stellen
	mehr	0,00	Stellen
b) Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen	2026	1048,18	Stellen
	2025	1045,18	Stellen
	mehr	3,00	Stellen

Qualitative Veränderungen gegenüber 2024

a) Beamtinnen und Beamte

A 16	+	1,00
A 14	+	1,00
A 13 h. D.	+	1,00
A 13 g. D.	-	3,00
A 12	+	1,75
A 11	+	4,00
A 10	-	3,00
A 9 m. D.	+	1,00
A 8	-	1,00

b) Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

EG 15	+	1,00
EG 14	+	3,50
EG 12	+	2,32
EG 11	+	9,27
EG 10	-	3,50
EG 9c	+	5,87
EG 9b	+	0,50
EG 9a	+	21,50
EG 8	-	5,20
EG 7	+	12,50
EG 6	-	6,51
EG 5	-	4,20
EG 4	+	1,00
EG 3	+	0,27
EG 2Ü	-	0,58
EG 2	-	0,69
S 17	+	0,25
S 15	+	1,00
S 14	+	3,50
S 12	-	0,25

Qualitative Veränderungen gegenüber 2025

a) Beamtinnen und Beamte

b) Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

EG 8	+	1,00
EG 7	+	2,00

C) **Eigenbetriebe**

Quantitative Veränderungen gegenüber 2024

a) Beamte und Beamtinnen	2025	2,00	Stellen
	2024	1,00	Stellen
	mehr	1,00	Stellen

Qualitative Veränderungen gegenüber 2024

a) Beamtinnen und Beamte

A 14	+	1,00

Sämtliche qualitativen Veränderungen tragen dem Ergebnis von Dienstposten-/Arbeitsplatzbewertungen, der Aufgabenstellung bzw. den Arbeitsmarktanforderungen Rechnung.

- Veränderungen gegenüber 2024 -

PB, PG, P	Bezeichnung	Abgang	Zugang
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	1 EG 11	1 EG 13
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	1 EG 10	1 EG 11
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,7 EG 8	0,7 EG 9b
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 14	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	2 A 12	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	1 EG 11	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,77 EG 11	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	1 EG 10	1 EG 11
010101	***Verwaltungsführung- und Steuerung***		***0,3 EG 9b***
010101	***Verwaltungsführung- und Steuerung***	***0,5 EG 6***	
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 9a	0,5 EG 8
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 6	0,5 EG 8
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,5 EG 6	0,5 EG 9a
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung		1 A 13 HD
010101	Verwaltungsführung- und Steuerung	0,1 A 13 GD	0,1 A 14
010101	***Verwaltungsführung- und Steuerung***		***2 EG 11***
010101	***Verwaltungsführung- und Steuerung***		***1 EG 13***
010102	Gremienmanagement	2 A 10	2 A 11
010106	Personalangelegenheiten	0,5 EG 8	0,5 EG 9a
010106	Personalangelegenheiten	1 EG 5	1 EG 9a
010106	Personalangelegenheiten	1 EG 7	1 EG 9a
010106	Personalangelegenheiten	1 EG 6	1 EG 9b
010106	Personalangelegenheiten	1 A 13 GD	1 A 13 HD
010106	Personalangelegenheiten		1 A 12
010106	Personalangelegenheiten		1 EG 11
010106	***Personalangelegenheiten***		***1,5 EG 9a***
010106	***Personalangelegenheiten***		***1 EG 11***
010106	***Personalangelegenheiten***		***0,25 A 12***
010107	Zentrale Dienstleistungen	1 A 13 GD	
010107	Zentrale Dienstleistungen		0,5 EG 14
010107	Zentrale Dienstleistungen	0,49 EG 11	
010107	Zentrale Dienstleistungen		0,49 EG 5
010107	Zentrale Dienstleistungen	7 EG 6	7 EG 7
010107	Zentrale Dienstleistungen	0,08 EG 2Ü	0,08 EG 2
010107	***Zentrale Dienstleistungen***		***1 EG 11***
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 12	1 EG 11
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 14	1 EG 15
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1 EG 10	1 EG 9c
010108	Elektronische Datenverarbeitung		1 A 12
010108	Elektronische Datenverarbeitung		0,77 EG 11
010108	Elektronische Datenverarbeitung		0,54 EG 5
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,23 EG 11	
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,18 EG 12	
010108	Elektronische Datenverarbeitung	0,13 EG 9c	
010108	***Elektronische Datenverarbeitung***		***2 EG 9c***
010108	***Elektronische Datenverarbeitung***		***1 EG 11***
010108	***Elektronische Datenverarbeitung***		***1 EG 12***
010109	Rechtsangelegenheiten	0,5 EG 14	0,5 EG 6

010109	Rechtsangelegenheiten	1 A 14	1 EG 14
010109	Rechtsangelegenheiten	0,3 A 10	0,3 A 11
010109	Rechtsangelegenheiten	0,02 A 12	0,02 A 13 GD
010109	Rechtsangelegenheiten	1,5 EG 5	1,5 EG 6
010111	Untere staatliche Verwaltungsbehörde	0,8 EG 6	0,8 A 12
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 A 11	1 A 12
010112	Finanz- und Rechnungswesen	1 A 13 GD	1 A 12
010112	***Finanz- und Rechnungswesen***	***0,5 EG 8***	
010113	Revision	1 A 15	1 A 16
010113	Revision	0,9 A 13 GD	0,9 A 14
010114	Kantinenbetrieb	0,77 EG 2	0,77 EG 3
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	1 EG 6	1 EG 9a
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	1 EG 6	1 EG 5
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	0,2 EG 6	0,2 A 12
020201	Ordnungsangelegenheiten	0,25 EG 9a	0,25 EG 6
020201	Ordnungsangelegenheiten	1 A 12	1 A 10
020201	Ordnungsangelegenheiten	1 A 8	1 A 9 MD
020201	Ordnungsangelegenheiten	0,25 A 10	0,25 A 11
020201	***Ordnungsangelegenheiten***		***0,34 EG 6***
020202	Ausländerangelegenheiten	1 A 10	1 EG 6
020202	Ausländerangelegenheiten	1 EG 8	1 EG 6
020202	Ausländerangelegenheiten	1 EG 5	1 EG 6
020202	Ausländerangelegenheiten	4,5 EG 8	4,5 EG 9a
020202	Ausländerangelegenheiten	2 EG 8	2 EG 6
020202	Ausländerangelegenheiten	1 EG 9b	1 EG 9a
020202	***Ausländerangelegenheiten***		***2 EG 9a***
020203	Verkehr	1 EG 11	1 EG 9a
020203	***Verkehr***	***1 EG 6***	
020204	***Veterinärwesen und Verbraucherschutz***		***0,5 EG 14***
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	0,5 EG 13	0,5 EG 14
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	1 A 14	1 A 15
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	1 EG 9a	1 EG 14
020204	***Veterinärwesen und Verbraucherschutz***		***2 EG 14***
020204	***Veterinärwesen und Verbraucherschutz***		***2 EG 8***
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	0,62 A 10	0,62 A 11
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten		0,5 A 10
020205	***Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten***		***0,08 EG 6***
020205	***Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten***		***0,5 EG 12***
0203	***Brandschutz***		***1 EG 11***
0204	***Rettungsdienste***		***1,75 EG 9a***
0204	***Rettungsdienste***		***1 EG 10***
0301	***Grundschulen***		***0,5 EG 8***
0301	***Grundschulen***		***1,75 EG 7***
0302	***Komb. Grund- und Hauptschulen***		***0,5 EG 10***
0304	***Gesamtschulen***		***0,5 EG 8***
0304	***Gesamtschulen***		***1,75 EG 7***
0305	Förderschulen	1 EG 5	1 EG 7
0305	Förderschulen	1 EG 3	1 EG 4
0305	Förderschulen	0,5 EG 2Ü	0,5 EG 3
0309	Sonstige schulische Aufgaben	1 EG 10	1 EG 9c
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,25 S 12	0,25 S 17
04	Kultur und Wissenschaft	0,12 EG 5	0,12 EG 6
04	***Kultur und Wissenschaft***	***0,5 EG 13***	
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	3 EG 9b	3 A 10
0501	***Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII***		***2 A 10***

0501	***Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII***		***1 EG 9b***
0501	***Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII***	***0,33 EG 6***	
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	8 A 10	8 EG 9a
0502	***Grundsicherung nach dem SGB II***		***2 A 10***
0502	***Grundsicherung nach dem SGB II***		***0,5 A 11***
0502	***Grundsicherung nach dem SGB II***		***1 EG 9a***
0502	***Grundsicherung nach dem SGB II***		***2 EG 9c***
0503	Hilfen für Asylbewerber	0,25 EG 5	0,25 EG 6
0503	Hilfen für Asylbewerber	0,9 EG 10	0,9 EG 11
0503	***Hilfen für Asylbewerber***		***1 A 10***
0503	***Hilfen für Asylbewerber***		***1 EG 9b***
0509	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	0,12 EG 5	0,12 EG 6
0509	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	0,1 EG 10	0,1 EG 11
0509	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	1 EG 9b	1 S 12
0509	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	2 S 12	2 S 15
0509	***Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen***		***2 S 12***
0509	***Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen***	***0,5 EG 9b***	
0509	***Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen***	***0,07 EG 6***	
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	0,9 EG 9a	0,9 EG 9b
0510	***Eingliederungshilfen nach dem SGB XII***		***1,8 S 14***
0510	***Eingliederungshilfen nach dem SGB XII***		***0,9 EG 9b***
0510	***Eingliederungshilfen nach dem SGB XII***	***0,1 EG 6***	
0601	Tageseinrichtungen und -pflege		0,5 EG 10
0601	***Tageseinrichtungen und -pflege***		***0,5 EG 6***
0603	Sonstige Leistungen	0,1 EG 9a	0,1 EG 9b
0603	Sonstige Leistungen	0,5 A 11	0,5 A 10
0603	Sonstige Leistungen	0,25 EG 6	0,25 EG 11
0603	Sonstige Leistungen	0,25 EG 5	0,25 EG 11
0603	Sonstige Leistungen	0,01 EG 11	
0603	Sonstige Leistungen		0,01 EG 5
0603	Sonstige Leistungen	1 S 15	
0603	Sonstige Leistungen		0,5 EG 10
0603	***Sonstige Leistungen***		***1 A 11***
0603	***Sonstige Leistungen***		***1,7 S 14***
0603	***Sonstige Leistungen***		***0,1 EG 9b***
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	1 EG 6	1 EG 7
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	1 EG 5	1 EG 7
0606	***Sonstige Einrichtungen***	***1 S 12***	
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,98 A 12	0,98 A 13 GD
09	***Räumliche Planung und Entwicklung***		***0,25 A 12***
1001	Bau- und Grundstücksordnung	1 A 13 HD	1 A 14
1001	Bau- und Grundstücksordnung		1 A 14
1001	***Bau- und Grundstücksordnung***		***2 EG 12***
1003	Denkmalschutz	1 EG 13	
12	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***		***0,25 A 12***
13	Natur- und Landschaftspflege	0,83 A 10	0,83 A 11
13	Natur- und Landschaftspflege	1 EG 10	1 EG 11
13	Natur- und Landschaftspflege	0,3 EG 9a	
13	***Natur- und Landschaftspflege***		***0,08 EG 6***
14	Umweltschutz	0,2 EG 9a	
15	***Wirtschaft und Tourismus***		***0,5 EG 11***

B E A M T I N N E N UND B E A M T E
2025

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2025	2024	30.06. 2024
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,80	2,00	2,00	3,50										15,30	11,40	10,90
010102	Gremienmanagement										2,00									2,00	3,00	3,00
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte						0,05													0,05	0,00	0,00
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit						0,05													0,05	0,05	0,05
010105	E-Government																			0,00	0,10	0,10
010106	Personalangelegenheiten					1,00	1,00	1,00	2,00*	4,00	2,00									11,00	9,75	9,75
010107	Zentrale Dienstleistungen					0,90			0,99	1,00	0,62									3,51	7,51	6,89
010108	Elektronische Datenverarbeitung									1,00		3,50								4,50	4,00	4,00
010109	Rechtsangelegenheiten				0,06	0,85			0,02	0,02	1,70									2,65	3,48	3,48
010110	Frauen und Chancengleichheit																			0,00	0,00	0,00
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde					0,15	0,80			4,20										5,15	4,35	4,35
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse				1,00			1,00	1,00	5,00		1,00								9,00	9,00	8,00
010113	Revision				1,00		0,90		1,50	12,50										15,90	15,90	11,90
010114	Kantinenbetrieb					0,05					0,38									0,43	0,43	0,05
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement																			0,00	1,00	1,00
010116	Personalvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010119	Schwerbehindertenvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle																			0,00	0,00	0,00
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen						0,20			0,80										1,00	0,80	0,80
020201	Ordnungsaufgaben				0,10				1,04	0,25	2,55	4,20		1,50						9,64	9,74	8,74
020202	Ausländerangelegenheiten						1,00		1,00	3,00	3,00	1,00		3,00						12,00	13,00	11,00
020203	Verkehr							1,00		2,00	3,50	2,00			1,00					9,50	9,50	9,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz					3,00				1,00		2,00								6,00	6,00	6,00

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				0,20				0,04	0,05	1,62	1,00								2,91	3,40	3,40
020206	Gefahrgutüberwachung																			0,00	0,00	0,00
0203	Brandschutz						0,70				2,00	0,30								3,00	3,05	3,05
0204	Rettungsdienste																			0,00	0,00	0,00
0205	Katastrophenschutz						0,30			1,00		0,70								2,00	1,95	0,95
0301	Grundschulen									0,74	0,45									1,19	1,13	1,13
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen									0,12	0,10									0,22	0,21	0,21
0303	Gymnasien									0,11	0,05									0,16	0,16	0,16
0304	Gesamtschulen									0,70	0,15									0,85	0,98	0,98
0305	Förderschulen									0,07	0,03									0,10	0,11	0,11
0306	Berufliche Schulen									0,11	0,02									0,13	0,13	0,13
0307	Schülerbeförderung								0,45											0,45	0,45	0,45
0308	Fördermaßnahmen für Schüler					0,01				0,20		2,00								2,21	2,21	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben								0,45	2,15	0,20	0,50								3,30	2,78	2,78
04	Kultur und Wissenschaft					0,05			0,10		1,00	1,00								2,15	2,10	2,10
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII					0,31			0,45	2,80	6,60	22,00								32,16	28,56	27,56
0502	Grundsicherung nach dem SGB II				1,00	1,00			2,00	8,00	7,10	52,50								71,60	77,17	75,17
0503	Hilfen für Asylbewerber									1,00	1,00	7,00								9,00	8,00	8,00
0504	Soziale Einrichtungen					0,06					0,10									0,16	0,14	0,14
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					0,05					0,10									0,15	0,10	0,10
0507	Unterhaltsvorschussleistungen						0,20			1,00	1,00	8,00								10,20	10,15	10,15
0508	Betreuungsleistungen					0,05				0,40	0,10									0,55	0,30	0,30
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					0,17			0,20	1,80	1,10	2,00		1,00						6,27	6,15	6,15
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII					0,30	0,90		0,30	1,70	4,00	4,50								11,70	10,63	8,73
0601	Tageseinrichtungen und -pflege						0,20		1,00		1,50	4,00								6,70	6,65	6,65
0602	Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0603	Sonstige Leistungen					0,03	0,70		0,06	3,10	12,80	9,00								25,69	24,83	21,73
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																			0,00	0,10	0,10
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0606	Sonstige Einrichtungen										0,10									0,10	0,00	0,00

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2025	2024	30.06. 2024
07	Gesundheitsdienste																			0,00	0,05	0,05
08	Sportförderung																			0,00	0,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung				0,01		0,50		0,98	0,55										2,04	1,74	1,74
1001	Bau- und Grundstücksordnung				0,75		2,80			0,90	1,75									6,20	5,15	4,25
1002	Wohnbauförderung					0,02														0,02	0,02	0,02
1003	Denkmalschutz				0,10		0,10			0,05	0,10									0,35	0,35	0,30
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						0,20			0,50										0,70	0,25	0,25
13	Natur- und Landschaftspflege				0,63				0,89	0,63	1,43	0,80								4,38	3,54	3,54
14	Umweltschutz				0,15		0,10		0,03	0,05	0,10									0,43	0,45	0,40
15	Wirtschaft und Tourismus						0,50													0,50	0,50	0,50
	Stellenplan 2025	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	13,00	5,00	16,50	68,00	60,25	129,00	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00			317,25		
	Stellenplan 2024	1,00	1,00	1,00	6,00	9,00	12,00	4,00	19,50	66,25	56,25	132,00	0,00	4,50	2,00	0,00	0,00				314,50	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	1,00	1,00	1,00	6,00	9,00	12,00	4,00	16,50	60,75	51,25	126,00	0,00	4,50	2,00	0,00	0,00					295,00
01	**Anwärterinnen/Anwärter** Innere Verwaltung																	39,00		39,00	39,00	34,00
	Stellenplan 2025																	39,00		39,00		
	Stellenplan 2024																	39,00			39,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																	34,00				34,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Anwärter					
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2025	2024	30.06. 2024
01	Innere Verwaltung									1,00										1,00	1,00	1,00
02	Sicherheit und Ordnung						1,00													1,00	0,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben																			0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen											1,00								1,00	2,00	2,00
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe																			0,00	2,00	2,00
10	Bauen und Wohnen																			0,00	0,00	0,00
	Stellenplan 2025						1,00			1,00	0,00	1,00								3,00		
	Stellenplan 2024						0,00			2,00	1,00	2,00									5,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																					5,00

Eigenbetriebe

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Anwärter					
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2025	2024	30.06. 2024
	Da-Di-Werk Gebäude- und Umweltmanagement						2,00													2,00	1,00	1,00
	Stellenplan 2025						2,00													2,00		
	Stellenplan 2024						1,00														1,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024						1,00															1,00

ARBEITNEHMERINNEN
UND
ARBEITNEHMER
2025

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																			Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten	2025	2024	30.06. 2024
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	4,42		5,15			2,33	1,50	1,00		4,20									20,60	20,20	17,00
010102	Gremienmanagement			0,05					0,00	0,50		0,50	1,00									2,05	2,05	2,05
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte			0,05		1,50			0,15													1,70	1,70	1,70
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit			1,00	4,00	2,00																7,00	7,00	7,00
010105	E-Government																					0,00	1,20	1,20
010106	Personalangelegenheiten					6,00	0,50		4,75	4,00												15,25	11,75	11,75
010107	Zentrale Dienstleistungen		0,50		0,95	1,90		2,00	5,96	3,00		7,00	13,5**	10,39	1,00	5,38	1,50	9,00				62,08	62,35	58,10
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1,90	0,05	2,00	2,82	18,44		6,87					0,50	0,54								33,12	24,45	21,45
010109	Rechtsangelegenheiten		5,50							0,01			2,06									7,57	6,57	6,57
010110	Frauen und Chancengleichheit			0,20		0,90		0,50	0,50													2,10	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde																					0,00	0,81	0,81
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse					1,00		1,00	2,00	22,00			1,00	1,00								28,00	28,50	26,50
010113	Revision					6,50				2,50												9,00	9,50	9,50
010114	Kantinenbetrieb												1,00	1,35		2,27						4,62	4,62	4,62
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement				1,00	1,00							0,30									2,30	2,20	2,20
010116	Personalvertretung				1,00	1,00	1,00	1,00					1,50									5,50	5,50	5,50
010119	Schwerbehindertenvertretung									1,00												1,00	1,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle		1,00	0,33		3,75				2,25	0,50		3,00	2,00								12,83	12,83	11,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen			1,00																		1,00	1,20	1,20
020201	Ordnungsaufgaben				0,10				0,05	2,91	0,05		1,88									4,99	4,74	4,74
020202	Ausländerangelegenheiten			2,00		1,00	1,00		3,00	20,75*	1,00		11,50	1,00								41,25	38,25	37,25
020203	Verkehr					2,00				3,00	23,75		20,75									49,50	50,50	49,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz		4,00						10,00	2,00	2,00		3,00	0,50								21,50	16,50	15,50

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				1,75	3,00			0,30	2,20			0,61									7,86	6,78	6,78
020206	Gefahrgutüberwachung						1,00															1,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz				1,00	5,15	1,30	1,00					1,00									9,45	8,05	7,05
0204	Rettungsdienste					0,70	2,70		2,00	19,50												24,90	22,75	22,75
0205	Katastrophenschutz					0,65	1,00															1,65	1,45	1,45
0301	Grundschulen	0,15				0,32	0,38	0,84	0,77	0,46	0,84	33,12	0,64			0,50		16,39				54,41	50,06	46,56
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,02				0,03	0,53	0,08	0,13	0,06	0,02	2,37	0,06					0,35				3,65	3,22	3,22
0303	Gymnasien	0,05				0,06	0,06	0,15	0,11	0,06	0,06	3,98	0,12					0,64				5,29	5,32	5,32
0304	Gesamtschulen	0,20				0,50	7,00	1,25	0,65	0,40	2,00	31,66	1,00					5,41				50,07	49,23	47,73
0305	Förderschulen	0,02				0,03	0,03	0,07	0,05	0,38	0,02	9,01	0,06	0,50	1,00	0,50		0,19				11,86	10,77	10,77
0306	Berufliche Schulen	0,01				0,05	0,50	0,10	0,08	0,11	0,06	3,53	0,12									4,56	4,05	4,05
0307	Schülerbeförderung							2,00					0,33									2,33	2,23	2,23
0308	Fördermaßnahmen für Schüler																					0,00	0,00	0,00
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,30	1,15	2,30		5,11	2,00	4,00	0,20	1,53		0,08	0,13	0,50				0,08				17,38	19,50	19,00
04	Kultur und Wissenschaft	0,35	1,15	4,35		1,00	1,20		0,03	0,25	2,25		4,02									14,60	15,76	15,76
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII					1,99			1,00	1,00		0,65	1,97	0,98								7,59	9,29	8,29
0502	Grundsicherung nach dem SGB II		2,00	3,00	4,00	15,00	5,00	96,00	3,10	19,50	1,00		18,25	4,00								170,85	159,85	154,10
0503	Hilfen für Asylbewerber		0,45			2,80	1,70		5,25	2,55	0,50	1,00	2,45	3,70								20,40	21,10	20,10
0504	Soziale Einrichtungen		0,10			0,11	1,00		0,50				0,05	0,20								1,96	1,86	1,86
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege																					0,00	0,00	0,00
0507	Unterhaltsvorschussleistungen												1,10	0,53								1,63	1,60	1,60
0508	Betreuungsleistungen						3,00		2,50													5,50	5,50	5,50
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		0,30	0,85		0,80	0,10		3,90	13,60	0,25	0,15	0,50	0,33								20,78	21,73	21,23
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII								4,05			0,20	0,30	0,30								4,85	3,95	2,95
0601	Tageseinrichtungen und -pflege			0,45			1,00	1,06	1,50		0,50		0,50	0,64								5,65	3,73	3,73
0602	Jugendarbeit			0,25									1,50									1,75	2,20	2,20
0603	Sonstige Leistungen	1,00	1,00	0,60	1,05	4,60	2,00	0,42	0,99				6,05	3,59								21,30	21,59	20,09
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																					0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit			0,30	1,00						1,00	2,00	0,60	2,00		0,67		1,83				9,40	9,10	8,60
0606	Sonstige Einrichtungen		2,30	0,45									3,00									5,75	6,30	6,30

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																			Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten	2025	2024	30.06. 2024
07	Gesundheitsdienste																					0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung					0,50				0,85												1,35	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung				1,00	6,00						1,00										8,00	6,00	5,50
1001	Bau- und Grundstücksordnung				15,50	10,15		1,80		5,85	2,40	0,90	5,46	4,63								46,69	44,19	41,19
1002	Wohnbauförderung				0,00	1,00	1,00															2,00	2,00	2,00
1003	Denkmalschutz					2,55		0,10		0,05	0,05	0,05	0,63	0,12								3,55	4,06	3,06
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																					0,00	1,00	1,00
13	Natur- und Landschaftspflege				1,75	9,20			1,91	5,56	0,45		0,91									19,78	20,38	18,38
14	Umweltschutz				0,40	1,35	0,00	0,10	0,24	0,17	0,05	0,05	0,19	0,25								2,80	3,53	3,53
15	Wirtschaft und Tourismus					2,00							1,00									3,00	3,50	3,50
	Stellenplan 2025	5,00	20,50	23,60	37,32	126,79	35,00	120,34	58,00	139,50	39,75	97,25	117,74	39,05	2,00	9,32	1,50	33,89	0,00			906,55		
	Stellenplan 2024	4,00	17,00	23,60	35,00	117,52	38,50	114,47	57,50	118,00	44,95	84,75	124,25	43,25	1,00	9,05	2,08	34,58	0,00				869,50	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	4,00	17,00	21,60	33,00	111,52	37,50	110,47	55,00	113,50	42,75	83,75	117,00	41,00	1,00	9,05	2,08	28,58	0,00					828,80
01	**Auszubildende/Prakt.** Innere Verwaltung																			31,00		31,00	31,00	20,00
05	Soziale Leistungen																			4,00	5,00	9,00	9,00	3,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																				8,00	8,00	8,00	7,00
	Stellenplan 2025																			35,00	13,00	48,00		
	Stellenplan 2024																			35,00	13,00		48,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																			22,00	8,00			30,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																			Stel-len-plan 2025	Stel-len-plan 2024	Bes. Stellen am 30.06. 2024
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S 17	S 14	S 12	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten			
01	Innere Verwaltung								1,00													1,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen							2,00	2,00													4,00	8,00	6,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																1,00	9,00	1,00			11,00	6,00	3,00
10	Bauen und Wohnen																					0,00	1,00	0,00
	Stellenplan 2025							2,00	3,00				0,00	0,00			1,00	9,00	1,00			16,00		
	Stellenplan 2024							3,00	4,00				1,00	3,00				3,00	1,00				15,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																							9,00

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TV SuE																			2025	2024	30.06. 2024
		18	17	15	14	13	12	11b	9	8b	6												
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,80	1,00				10,00	1,00													12,80	12,70	11,95
04	Kultur und Wissenschaft		0,40				1,00														1,40	1,40	1,40
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII						0,90	0,90													1,80	0,90	0,90
0502	Grundsicherung nach dem SGB II							5,00													5,00	5,00	5,00
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		1,60	2,00			16,00														19,60	16,60	16,60
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII			1,80	9,00		0,10	0,10													11,00	9,10	9,10
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	1,00					6,77														7,77	7,77	7,77
0602	Jugendarbeit	0,10	0,70				0,50	2,00													3,30	3,65	3,65
0603	Sonstige Leistungen	1,00	7,30	6,20	50,40		1,50	1,00													67,40	66,45	63,45
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																				0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,10																			0,10	0,10	0,10
0606	Sonstige Einrichtungen		2,00		6,46																8,46	10,46	9,96
	Stellenplan 2025	3,00	13,00	10,00	65,86		36,77	10,00													138,63		
	Stellenplan 2024	3,00	12,75	9,00	62,36		37,02	10,00														134,13	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	3,00	12,25	9,00	59,36		36,27	10,00															129,88

Planstellen können, unabhängig von ihrer Zuordnung, aus zwingenden Gründen für andere Bereiche in Anspruch genommen werden. Leerstellen sind grundsätzlich künftig wegfallend. * 1 kw ** 2 kw

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2025			Stellenplan 2024			Besetzte Stellen am 30.06.2024		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	15,30	20,60	35,90	11,40	20,20	31,60	10,90	17,00	27,90
010102	Gremienmanagement	2,00	2,05	4,05	3,00	2,05	5,05	3,00	2,05	5,05
010103	Veranstaltungen/Repräsentationen/Projekte	0,05	1,70	1,75	0,00	1,70	1,70	0,00	1,70	1,70
010104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05
010105	E-Government	0,00	0,00	0,00	0,10	1,20	1,30	0,10	1,20	1,30
010106	Personalangelegenheiten	11,00	15,25	26,25	9,75	11,75	21,50	9,75	11,75	21,50
010107	Zentrale Dienstleistungen	3,51	62,08	65,59	7,51	62,35	69,86	6,89	58,10	64,99
010108	Elektronische Datenverarbeitung	4,50	33,12	37,62	4,00	24,45	28,45	4,00	21,45	25,45
010109	Rechtsangelegenheiten	2,65	7,57	10,22	3,48	6,57	10,05	3,48	6,57	10,05
010110	Frauen und Chancengleichheit	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungsbehörde	5,15	0,00	5,15	4,35	0,81	5,16	4,35	0,81	5,16
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	9,00	28,00	37,00	9,00	28,50	37,50	8,00	26,50	34,50
010113	Revision	15,90	9,00	24,90	15,90	9,50	25,40	11,90	9,50	21,40
010114	Kantinenbetrieb	0,43	4,62	5,05	0,43	4,62	5,05	0,05	4,62	4,67
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement	0,00	2,30	2,30	1,00	2,20	3,20	1,00	2,20	3,20
010116	Personalvertretung	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50
010119	Schwerbehindertenvertretung	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	0,00	12,83	12,83	0,00	12,83	12,83	0,00	11,83	11,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	1,00	1,00	2,00	0,80	1,20	2,00	0,80	1,20	2,00
020201	Ordnungsaufgaben	9,64	4,99	14,63	9,74	4,74	14,48	8,74	4,74	13,48
020202	Ausländerangelegenheiten	12,00	41,25	53,25	13,00	38,25	51,25	11,00	37,25	48,25
020203	Verkehr	9,50	49,50	59,00	9,50	50,50	60,00	9,50	49,50	59,00
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	6,00	21,50	27,50	6,00	16,50	22,50	6,00	15,50	21,50
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	2,91	7,86	10,77	3,40	6,78	10,18	3,40	6,78	10,18
020206	Gefahrgutüberwachung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz	3,00	9,45	12,45	3,05	8,05	11,10	3,05	7,05	10,10
0204	Rettungsdienste	0,00	24,90	24,90	0,00	22,75	22,75	0,00	22,75	22,75
0205	Katastrophenschutz	2,00	1,65	3,65	1,95	1,45	3,40	0,95	1,45	2,40
0301	Grundschulen	1,19	54,41	55,60	1,13	50,06	51,19	1,13	46,56	47,69
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,22	3,65	3,87	0,21	3,22	3,43	0,21	3,22	3,43
0303	Gymnasien	0,16	5,29	5,45	0,16	5,32	5,48	0,16	5,32	5,48
0304	Gesamtschulen	0,85	50,07	50,92	0,98	49,23	50,21	0,98	47,73	48,71
0305	Förderschulen	0,10	11,86	11,96	0,11	10,77	10,88	0,11	10,77	10,88
0306	Berufliche Schulen	0,13	4,56	4,69	0,13	4,05	4,18	0,13	4,05	4,18
0307	Schülerbeförderung	0,45	2,33	2,78	0,45	2,23	2,68	0,45	2,23	2,68
0308	Fördermaßnahmen für Schüler	2,21	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben	3,30	30,18	33,48	2,78	32,20	34,98	2,78	30,95	33,73
04	Kultur und Wissenschaft	2,15	16,00	18,15	2,10	17,16	19,26	2,10	17,16	19,26
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	32,16	9,39	41,55	28,56	10,19	38,75	27,56	9,19	36,75
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	71,60	175,85	247,45	77,17	164,85	242,02	75,17	154,10	229,27
0503	Hilfen für Asylbewerber	9,00	20,40	29,40	8,00	21,10	29,10	8,00	20,10	28,10
0504	Soziale Einrichtungen	0,16	1,96	2,12	0,14	1,86	2,00	0,14	1,86	2,00
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,15	0,00	0,15	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2025			Stellenplan 2024			Besetzte Stellen am 30.06.2024		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
0507	Unterhaltsvorschussleistungen	10,20	1,63	11,83	10,15	1,60	11,75	10,15	1,60	11,75
0508	Betreuungsleistungen	0,55	5,50	6,05	0,30	5,50	5,80	0,30	5,50	5,80
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	6,27	40,38	46,65	6,15	38,33	44,48	6,15	37,83	43,98
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	11,70	15,85	27,55	10,63	13,05	23,68	8,73	12,05	20,78
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	6,70	13,42	20,12	6,65	11,50	18,15	6,65	11,50	18,15
0602	Jugendarbeit	0,00	5,05	5,05	0,00	5,85	5,85	0,00	5,85	5,85
0603	Sonstige Leistungen	25,69	88,70	114,39	24,83	88,04	112,87	21,73	83,54	105,27
0604	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	9,50	9,50	0,00	9,20	9,20	0,00	8,70	8,70
0606	Sonstige Einrichtungen	0,10	14,21	14,31	0,00	16,76	16,76	0,00	16,26	16,26
07	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,05	0,00	0,05
08	Sportförderung	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung	2,04	8,00	10,04	1,74	6,00	7,74	1,74	5,50	7,24
1001	Bau- und Grundstücksordnung	6,20	46,69	52,89	5,15	44,19	49,34	4,25	41,19	45,44
1002	Wohnbauförderung	0,02	2,00	2,02	0,02	2,00	2,02	0,02	2,00	2,02
1003	Denkmalschutz	0,35	3,55	3,90	0,35	4,06	4,41	0,30	3,06	3,36
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,70	0,00	0,70	0,25	1,00	1,25	0,25	1,00	1,25
13	Natur- und Landschaftspflege	4,38	19,78	24,16	3,54	20,38	23,92	3,54	18,38	21,92
14	Umweltschutz	0,43	2,80	3,23	0,45	3,53	3,98	0,40	3,53	3,93
15	Wirtschaft und Tourismus	0,50	3,00	3,50	0,50	3,50	4,00	0,50	3,50	4,00
	insgesamt	317,25	1045,18	1362,43	314,50	1003,63	1318,13	295,00	953,68	1248,68
	Anw./Auszubildende/Prakt.	39,00	48,00	87,00	39,00	48,00	87,00	34,00	30,00	64,00

Gesamtzusammenstellung

Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024		
	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
Stellenplan Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	317,25	1045,18	**1362,43**	314,50	1003,63	**1318,13**	295,00	953,68	**1248,68**
Anwärter, Auszubil-dende, Praktikanten	39,00	48,00	**87,00**	39,00	48,00	**87,00**	34,00	30,00	**64,00**

- Veränderungen gegenüber 2025 -

PB, PG, P	Bezeichnung	Abgang	Zugang
0301	***Grundschulen***		***0,5 EG 8***
0301	***Grundschulen***		***1 EG 7***
0304	***Gesamtschulen***		***0,5 EG 8***
0304	***Gesamtschulen***		***1 EG 7***

B E A M T I N N E N UND B E A M T E
2026

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2026	2025	30.06. 2024
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,80	2,00	2,00	3,50										15,30	15,30	10,90
010102	Gremienmanagement										2,00									2,00	2,00	3,00
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte						0,05													0,05	0,05	0,00
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit						0,05													0,05	0,05	0,05
010105	E-Government																			0,00	0,00	0,10
010106	Personalangelegenheiten					1,00	1,00	1,00	2,00*	4,00	2,00									11,00	11,00	9,75
010107	Zentrale Dienstleistungen					0,90			0,99	1,00	0,62									3,51	3,51	6,89
010108	Elektronische Datenverarbeitung									1,00		3,50								4,50	4,50	4,00
010109	Rechtsangelegenheiten				0,06	0,85			0,02	0,02	1,70									2,65	2,65	3,48
010110	Frauen und Chancengleichheit																			0,00	0,00	0,00
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde					0,15	0,80			4,20										5,15	5,15	4,35
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse				1,00			1,00	1,00	5,00		1,00								9,00	9,00	8,00
010113	Revision				1,00		0,90		1,50	12,50										15,90	15,90	11,90
010114	Kantinenbetrieb					0,05					0,38									0,43	0,43	0,05
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement																			0,00	0,00	1,00
010116	Personalvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010119	Schwerbehindertenvertretung									1,00										1,00	1,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle																			0,00	0,00	0,00
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen						0,20			0,80										1,00	1,00	0,80
020201	Ordnungsaufgaben				0,10				1,04	0,25	2,55	4,20		1,50						9,64	9,64	8,74
020202	Ausländerangelegenheiten						1,00		1,00	3,00	3,00	1,00		3,00						12,00	12,00	11,00
020203	Verkehr							1,00		2,00	3,50	2,00			1,00					9,50	9,50	9,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz					3,00				1,00		2,00								6,00	6,00	6,00

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				0,20				0,04	0,05	1,62	1,00								2,91	2,91	3,40
020206	Gefahrgutüberwachung																			0,00	0,00	0,00
0203	Brandschutz						0,70				2,00	0,30								3,00	3,00	3,05
0204	Rettungsdienste																			0,00	0,00	0,00
0205	Katastrophenschutz						0,30			1,00		0,70								2,00	2,00	0,95
0301	Grundschulen									0,74	0,45									1,19	1,19	1,13
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen									0,12	0,10									0,22	0,22	0,21
0303	Gymnasien									0,11	0,05									0,16	0,16	0,16
0304	Gesamtschulen									0,70	0,15									0,85	0,85	0,98
0305	Förderschulen									0,07	0,03									0,10	0,10	0,11
0306	Berufliche Schulen									0,11	0,02									0,13	0,13	0,13
0307	Schülerbeförderung								0,45											0,45	0,45	0,45
0308	Fördermaßnahmen für Schüler					0,01				0,20		2,00								2,21	2,21	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben								0,45	2,15	0,20	0,50								3,30	3,30	2,78
04	Kultur und Wissenschaft					0,05			0,10		1,00	1,00								2,15	2,15	2,10
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII					0,31			0,45	2,80	6,60	22,00								32,16	32,16	27,56
0502	Grundsicherung nach dem SGB II				1,00	1,00			2,00	8,00	7,10	52,50								71,60	71,60	75,17
0503	Hilfen für Asylbewerber									1,00	1,00	7,00								9,00	9,00	8,00
0504	Soziale Einrichtungen					0,06					0,10									0,16	0,16	0,14
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					0,05					0,10									0,15	0,15	0,10
0507	Unterhaltsvorschussleistungen						0,20			1,00	1,00	8,00								10,20	10,20	10,15
0508	Betreuungsleistungen					0,05				0,40	0,10									0,55	0,55	0,30
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					0,17			0,20	1,80	1,10	2,00		1,00						6,27	6,27	6,15
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII					0,30	0,90		0,30	1,70	4,00	4,50								11,70	11,70	8,73
0601	Tageseinrichtungen und -pflege						0,20		1,00		1,50	4,00								6,70	6,70	6,65
0602	Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0603	Sonstige Leistungen					0,03	0,70		0,06	3,10	12,80	9,00								25,69	25,69	21,73
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																			0,00	0,00	0,10
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit																			0,00	0,00	0,00
0606	Sonstige Einrichtungen										0,10									0,10	0,10	0,00

Beamtinnen und Beamte

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2026	2025	30.06. 2024
07	Gesundheitsdienste																			0,00	0,00	0,05
08	Sportförderung																			0,00	0,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung				0,01		0,50		0,98	0,55										2,04	2,04	1,74
1001	Bau- und Grundstücksordnung				0,75		2,80			0,90	1,75									6,20	6,20	4,25
1002	Wohnbauförderung					0,02														0,02	0,02	0,02
1003	Denkmalschutz				0,10		0,10			0,05	0,10									0,35	0,35	0,30
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						0,20			0,50										0,70	0,70	0,25
13	Natur- und Landschaftspflege				0,63				0,89	0,63	1,43	0,80								4,38	4,38	3,54
14	Umweltschutz				0,15		0,10		0,03	0,05	0,10									0,43	0,43	0,40
15	Wirtschaft und Tourismus						0,50													0,50	0,50	0,50
	Stellenplan 2026	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	13,00	5,00	16,50	68,00	60,25	129,00	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00			317,25		
	Stellenplan 2025	1,00	1,00	1,00	7,00	9,00	13,00	5,00	16,50	68,00	60,25	129,00	0,00	5,50	1,00	0,00	0,00				317,25	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	1,00	1,00	1,00	6,00	9,00	12,00	4,00	16,50	60,75	51,25	126,00	0,00	4,50	2,00	0,00	0,00					295,00
01	**Anwärterinnen/Anwärter** Innere Verwaltung																	39,00		39,00	39,00	34,00
	Stellenplan 2026																	39,00		39,00		
	Stellenplan 2025																	39,00			39,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																	34,00				34,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2026	2025	30.06. 2024
01	Innere Verwaltung									1,00										1,00	1,00	1,00
02	Sicherheit und Ordnung						1,00													1,00	1,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben																			0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen											1,00								1,00	1,00	2,00
06	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe																			0,00	0,00	2,00
10	Bauen und Wohnen																			0,00	0,00	0,00
	Stellenplan 2026						1,00			1,00	0,00	1,00								3,00		
	Stellenplan 2025						1,00			1,00	0,00	1,00									3,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																					5,00

Eigenbetriebe

PB PG P	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem HessBesG																		Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		Wahlbeamte			höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Anwärter				
		B7	B6	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	gD	mD	2025	2024	30.06. 2024
	Da-Di-Werk Gebäude- und Umweltmanagement						2,00													2,00	2,00	1,00
	Stellenplan 2026						2,00													2,00		
	Stellenplan 2025						2,00														2,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024						1,00															1,00

ARBEITNEHMERINNEN
UND
ARBEITNEHMER
2026

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																			Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten	2026	2025	30.06. 2024
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	1,00	1,00	4,42		5,15			2,33	1,50	1,00		4,20									20,60	20,60	17,00
010102	Gremienmanagement			0,05					0,00	0,50		0,50	1,00									2,05	2,05	2,05
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte			0,05		1,50			0,15													1,70	1,70	1,70
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit			1,00	4,00	2,00																7,00	7,00	7,00
010105	E-Government																					0,00	0,00	1,20
010106	Personalangelegenheiten					6,00	0,50		4,75	4,00												15,25	15,25	11,75
010107	Zentrale Dienstleistungen		0,50		0,95	1,90		2,00	5,96	3,00		7,00	13,5**	10,39	1,00	5,38	1,50	9,00				62,08	62,08	58,10
010108	Elektronische Datenverarbeitung	1,90	0,05	2,00	2,82	18,44		6,87					0,50	0,54								33,12	33,12	21,45
010109	Rechtsangelegenheiten		5,50							0,01			2,06									7,57	7,57	6,57
010110	Frauen und Chancengleichheit			0,20		0,90		0,50	0,50													2,10	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde																					0,00	0,00	0,81
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse					1,00		1,00	2,00	22,00			1,00	1,00								28,00	28,00	26,50
010113	Revision					6,50				2,50												9,00	9,00	9,50
010114	Kantinenbetrieb												1,00	1,35		2,27						4,62	4,62	4,62
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement				1,00	1,00							0,30									2,30	2,30	2,20
010116	Personalvertretung				1,00	1,00	1,00	1,00					1,50									5,50	5,50	5,50
010119	Schwerbehindertenvertretung									1,00												1,00	1,00	1,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle		1,00	0,33		3,75				2,25	0,50		3,00	2,00								12,83	12,83	11,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen			1,00																		1,00	1,00	1,20
020201	Ordnungsaufgaben				0,10				0,05	2,91	0,05		1,88									4,99	4,99	4,74
020202	Ausländerangelegenheiten			2,00		1,00	1,00		3,00	20,75*	1,00		11,50	1,00								41,25	41,25	37,25
020203	Verkehr					2,00				3,00	23,75		20,75									49,50	49,50	49,50
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz		4,00						10,00	2,00	2,00		3,00	0,50								21,50	21,50	15,50

020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten				1,75	3,00			0,30	2,20			0,61									7,86	7,86	6,78
020206	Gefahrgutüberwachung						1,00															1,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz				1,00	5,15	1,30	1,00					1,00									9,45	9,45	7,05
0204	Rettungsdienste					0,70	2,70		2,00	19,50												24,90	24,90	22,75
0205	Katastrophenschutz					0,65	1,00															1,65	1,65	1,45
0301	Grundschulen	0,15				0,32	0,38	0,84	0,77	0,46	1,34	34,12	0,64			0,50		16,39				55,91	54,41	46,56
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,02				0,03	0,53	0,08	0,13	0,06	0,02	2,37	0,06					0,35				3,65	3,65	3,22
0303	Gymnasien	0,05				0,06	0,06	0,15	0,11	0,06	0,06	3,98	0,12					0,64				5,29	5,29	5,32
0304	Gesamtschulen	0,20				0,50	7,00	1,25	0,65	0,40	2,50	32,66	1,00					5,41				51,57	50,07	47,73
0305	Förderschulen	0,02				0,03	0,03	0,07	0,05	0,38	0,02	9,01	0,06	0,50	1,00	0,50		0,19				11,86	11,86	10,77
0306	Berufliche Schulen	0,01				0,05	0,50	0,10	0,08	0,11	0,06	3,53	0,12									4,56	4,56	4,05
0307	Schülerbeförderung							2,00					0,33									2,33	2,33	2,23
0308	Fördermaßnahmen für Schüler																					0,00	0,00	0,00
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,30	1,15	2,30		5,11	2,00	4,00	0,20	1,53		0,08	0,13	0,50				0,08				17,38	17,38	19,00
04	Kultur und Wissenschaft	0,35	1,15	4,35		1,00	1,20		0,03	0,25	2,25		4,02									14,60	14,60	15,76
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII					1,99			1,00	1,00		0,65	1,97	0,98								7,59	7,59	8,29
0502	Grundsicherung nach dem SGB II		2,00	3,00	4,00	15,00	5,00	96,00	3,10	19,50	1,00		18,25	4,00								170,85	170,85	154,10
0503	Hilfen für Asylbewerber		0,45			2,80	1,70		5,25	2,55	0,50	1,00	2,45	3,70								20,40	20,40	20,10
0504	Soziale Einrichtungen		0,10			0,11	1,00		0,50				0,05	0,20								1,96	1,96	1,86
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege																					0,00	0,00	0,00
0507	Unterhaltsvorschussleistungen												1,10	0,53								1,63	1,63	1,60
0508	Betreuungsleistungen						3,00		2,50													5,50	5,50	5,50
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		0,30	0,85		0,80	0,10		3,90	13,60	0,25	0,15	0,50	0,33								20,78	20,78	21,23
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII								4,05			0,20	0,30	0,30								4,85	4,85	2,95
0601	Tageseinrichtungen und -pflege			0,45			1,00	1,06	1,50		0,50		0,50	0,64								5,65	5,65	3,73
0602	Jugendarbeit			0,25									1,50									1,75	1,75	2,20
0603	Sonstige Leistungen	1,00	1,00	0,60	1,05	4,60	2,00	0,42	0,99				6,05	3,59								21,30	21,30	20,09
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																					0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit			0,30	1,00						1,00	2,00	0,60	2,00		0,67		1,83				9,40	9,40	8,60
0606	Sonstige Einrichtungen		2,30	0,45									3,00									5,75	5,75	6,30

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																				Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten	2026	2025	30.06. 2024
07	Gesundheitsdienste																					0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung					0,50				0,85												1,35	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung				1,00	6,00						1,00										8,00	8,00	5,50
1001	Bau- und Grundstücksordnung				15,50	10,15		1,80		5,85	2,40	0,90	5,46	4,63								46,69	46,69	41,19
1002	Wohnbauförderung				0,00	1,00	1,00															2,00	2,00	2,00
1003	Denkmalschutz					2,55		0,10		0,05	0,05	0,05	0,63	0,12								3,55	3,55	3,06
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																					0,00	0,00	1,00
13	Natur- und Landschaftspflege				1,75	9,20			1,91	5,56	0,45		0,91									19,78	19,78	18,38
14	Umweltschutz				0,40	1,35	0,00	0,10	0,24	0,17	0,05	0,05	0,19	0,25								2,80	2,80	3,53
15	Wirtschaft und Tourismus					2,00							1,00									3,00	3,00	3,50
	Stellenplan 2026	5,00	20,50	23,60	37,32	126,79	35,00	120,34	58,00	139,50	40,75	99,25	117,74	39,05	2,00	9,32	1,50	33,89	0,00			909,55		
	Stellenplan 2025	5,00	20,50	23,60	37,32	126,79	35,00	120,34	58,00	139,50	39,75	97,25	117,74	39,05	2,00	9,32	1,50	33,89	0,00				906,55	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	4,00	17,00	21,60	33,00	111,52	37,50	110,47	55,00	113,50	42,75	83,75	117,00	41,00	1,00	9,05	2,08	28,58	0,00					828,80
01	**Auszubildende/Prakt.** Innere Verwaltung																			31,00		31,00	31,00	20,00
05	Soziale Leistungen																			4,00	5,00	9,00	9,00	3,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																				8,00	8,00	8,00	7,00
	Stellenplan 2026																			35,00	13,00	48,00		
	Stellenplan 2025																			35,00	13,00		48,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																			22,00	8,00			30,00

Leerstellen

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD																			Stel-len-plan	Stel-len-plan	Bes. Stellen am
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	S 17	S 14	S 12	Auszu-bilden-de	Prakti-kanten	2026	2025	30.06. 2024
01	Innere Verwaltung								1,00													1,00	1,00	0,00
05	Soziale Leistungen							2,00	2,00													4,00	4,00	6,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																1,00	9,00	1,00			11,00	11,00	3,00
10	Bauen und Wohnen																					0,00	0,00	0,00
	Stellenplan 2026							2,00	3,00				0,00	0,00			1,00	9,00	1,00			16,00		
	Stellenplan 2025							2,00	3,00				0,00	0,00			1,00	9,00	1,00				16,00	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024																							9,00

PB PG P	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TV SuE																			2026	2025	30.06. 2024
		18	17	15	14	13	12	11b	9	8b	6												
0309	Sonstige schulische Aufgaben	0,80	1,00				10,00	1,00														12,80	12,80	11,95
04	Kultur und Wissenschaft		0,40				1,00															1,40	1,40	1,40
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII						0,90	0,90														1,80	1,80	0,90
0502	Grundsicherung nach dem SGB II							5,00														5,00	5,00	5,00
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		1,60	2,00			16,00															19,60	19,60	16,60
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII			1,80	9,00		0,10	0,10														11,00	11,00	9,10
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	1,00					6,77															7,77	7,77	7,77
0602	Jugendarbeit	0,10	0,70				0,50	2,00														3,30	3,30	3,65
0603	Sonstige Leistungen	1,00	7,30	6,20	50,40		1,50	1,00														67,40	67,40	63,45
0604	Tageseinrichtungen für Kinder																					0,00	0,00	0,00
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,10																				0,10	0,10	0,10
0606	Sonstige Einrichtungen		2,00		6,46																	8,46	8,46	9,96
	Stellenplan 2026	3,00	13,00	10,00	65,86		36,77	10,00														138,63		
	Stellenplan 2025	3,00	13,00	10,00	65,86		36,77	10,00															138,63	
	Besetzte Stellen am 30.06.2024	3,00	12,25	9,00	59,36		36,27	10,00																129,88

Planstellen können, unabhängig von ihrer Zuordnung, aus zwingenden Gründen für andere Bereiche in Anspruch genommen werden. Leerstellen sind grundsätzlich künftig wegfallend. * 1 kw ** 2 kw

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2026			Stellenplan 2025			Besetzte Stellen am 30.06.2024		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
010101	Verwaltungsführung und -steuerung	15,30	20,60	35,90	15,30	20,60	35,90	10,90	17,00	27,90
010102	Gremienmanagement	2,00	2,05	4,05	2,00	2,05	4,05	3,00	2,05	5,05
010103	Veranstaltungen/Repräsen-tationen/Projekte	0,05	1,70	1,75	0,05	1,70	1,75	0,00	1,70	1,70
010104	Presse- und Öffentlichkeits-arbeit	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05	0,05	7,00	7,05
010105	E-Government	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	1,20	1,30
010106	Personalangelegenheiten	11,00	15,25	26,25	11,00	15,25	26,25	9,75	11,75	21,50
010107	Zentrale Dienstleistungen	3,51	62,08	65,59	3,51	62,08	65,59	6,89	58,10	64,99
010108	Elektronische Datenverarbeitung	4,50	33,12	37,62	4,50	33,12	37,62	4,00	21,45	25,45
010109	Rechtsangelegenheiten	2,65	7,57	10,22	2,65	7,57	10,22	3,48	6,57	10,05
010110	Frauen und Chancengleichheit	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	2,10
010111	Untere staatliche Verwaltungs-behörde	5,15	0,00	5,15	5,15	0,00	5,15	4,35	0,81	5,16
010112	Finanz- und Rechnungswesen, Kasse	9,00	28,00	37,00	9,00	28,00	37,00	8,00	26,50	34,50
010113	Revision	15,90	9,00	24,90	15,90	9,00	24,90	11,90	9,50	21,40
010114	Kantinenbetrieb	0,43	4,62	5,05	0,43	4,62	5,05	0,05	4,62	4,67
010115	Betriebliches Gesundheitsmanagement	0,00	2,30	2,30	0,00	2,30	2,30	1,00	2,20	3,20
010116	Personalvertretung	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50	1,00	5,50	6,50
010119	Schwerbehindertenvertretung	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00
010120	Zentrale Auftragsvergabestelle	0,00	12,83	12,83	0,00	12,83	12,83	0,00	11,83	11,83
020101	Statistische Angelegenheiten, Wahlen	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,80	1,20	2,00
020201	Ordnungsaufgaben	9,64	4,99	14,63	9,64	4,99	14,63	8,74	4,74	13,48
020202	Ausländerangelegenheiten	12,00	41,25	53,25	12,00	41,25	53,25	11,00	37,25	48,25
020203	Verkehr	9,50	49,50	59,00	9,50	49,50	59,00	9,50	49,50	59,00
020204	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	6,00	21,50	27,50	6,00	21,50	27,50	6,00	15,50	21,50
020205	Gewässer- und Bodenschutz, Altlasten	2,91	7,86	10,77	2,91	7,86	10,77	3,40	6,78	10,18
020206	Gefahrgutüberwachung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
0203	Brandschutz	3,00	9,45	12,45	3,00	9,45	12,45	3,05	7,05	10,10
0204	Rettungsdienste	0,00	24,90	24,90	0,00	24,90	24,90	0,00	22,75	22,75
0205	Katastrophenschutz	2,00	1,65	3,65	2,00	1,65	3,65	0,95	1,45	2,40
0301	Grundschulen	1,19	55,91	57,10	1,19	54,41	55,60	1,13	46,56	47,69
0302	Komb. Grund- und Hauptschulen	0,22	3,65	3,87	0,22	3,65	3,87	0,21	3,22	3,43
0303	Gymnasien	0,16	5,29	5,45	0,16	5,29	5,45	0,16	5,32	5,48
0304	Gesamtschulen	0,85	51,57	52,42	0,85	50,07	50,92	0,98	47,73	48,71
0305	Förderschulen	0,10	11,86	11,96	0,10	11,86	11,96	0,11	10,77	10,88
0306	Berufliche Schulen	0,13	4,56	4,69	0,13	4,56	4,69	0,13	4,05	4,18
0307	Schülerbeförderung	0,45	2,33	2,78	0,45	2,33	2,78	0,45	2,23	2,68
0308	Fördermaßnahmen für Schüler	2,21	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21
0309	Sonstige schulische Aufgaben	3,30	30,18	33,48	3,30	30,18	33,48	2,78	30,95	33,73
04	Kultur und Wissenschaft	2,15	16,00	18,15	2,15	16,00	18,15	2,10	17,16	19,26
0501	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	32,16	9,39	41,55	32,16	9,39	41,55	27,56	9,19	36,75
0502	Grundsicherung nach dem SGB II	71,60	175,85	247,45	71,60	175,85	247,45	75,17	154,10	229,27
0503	Hilfen für Asylbewerber	9,00	20,40	29,40	9,00	20,40	29,40	8,00	20,10	28,10
0504	Soziale Einrichtungen	0,16	1,96	2,12	0,16	1,96	2,12	0,14	1,86	2,00
0506	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,15	0,00	0,15	0,15	0,00	0,15	0,10	0,00	0,10

Zusammenstellung

PB PG P	Bezeichnung	Stellenplan 2026			Stellenplan 2025			Besetzte Stellen am 30.06.2024		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
0507	Unterhaltsvorschussleistungen	10,20	1,63	11,83	10,20	1,63	11,83	10,15	1,60	11,75
0508	Betreuungsleistungen	0,55	5,50	6,05	0,55	5,50	6,05	0,30	5,50	5,80
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	6,27	40,38	46,65	6,27	40,38	46,65	6,15	37,83	43,98
0510	Eingliederungshilfen nach dem SGB XII	11,70	15,85	27,55	11,70	15,85	27,55	8,73	12,05	20,78
0601	Tageseinrichtungen und -pflege	6,70	13,42	20,12	6,70	13,42	20,12	6,65	11,50	18,15
0602	Jugendarbeit	0,00	5,05	5,05	0,00	5,05	5,05	0,00	5,85	5,85
0603	Sonstige Leistungen	25,69	88,70	114,39	25,69	88,70	114,39	21,73	83,54	105,27
0604	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10
0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	8,70	8,70
0606	Sonstige Einrichtungen	0,10	14,21	14,31	0,10	14,21	14,31	0,00	16,26	16,26
07	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05
08	Sportförderung	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35
09	Räumliche Planung und Entwicklung	2,04	8,00	10,04	2,04	8,00	10,04	1,74	5,50	7,24
1001	Bau- und Grundstücksordnung	6,20	46,69	52,89	6,20	46,69	52,89	4,25	41,19	45,44
1002	Wohnbauförderung	0,02	2,00	2,02	0,02	2,00	2,02	0,02	2,00	2,02
1003	Denkmalschutz	0,35	3,55	3,90	0,35	3,55	3,90	0,30	3,06	3,36
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,70	0,00	0,70	0,70	0,00	0,70	0,25	1,00	1,25
13	Natur- und Landschaftspflege	4,38	19,78	24,16	4,38	19,78	24,16	3,54	18,38	21,92
14	Umweltschutz	0,43	2,80	3,23	0,43	2,80	3,23	0,40	3,53	3,93
15	Wirtschaft und Tourismus	0,50	3,00	3,50	0,50	3,00	3,50	0,50	3,50	4,00
	insgesamt	317,25	1048,18	1365,43	317,25	1045,18	1362,43	295,00	953,68	1248,68
	Anw./Auszubildende/Prakt.	39,00	48,00	87,00	39,00	48,00	87,00	34,00	30,00	64,00

Gesamtzusammenstellung

Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024		
	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen	Beamtinnen und Beamte	Arbeit-nehmerinnen und Arbeitnehmer	zusammen
Stellenplan Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	317,25	1048,18	**1365,43**	317,25	1045,18	**1362,43**	295,00	953,68	**1248,68**
Anwärter, Auszubil-dende, Praktikanten	39,00	48,00	**87,00**	39,00	48,00	**87,00**	34,00	30,00	**64,00**

Finanzstatusbericht
des Landkreises Darmstadt-Dieburg

zum Haushalt 2025

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	**Darmstadt**	Schlüsselnummer:	**432000**
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	**Darmstadt-Dieburg**	Haushaltsjahr	**2025**

Einwohnerzahl am:

31.12. 2023	**301.827**
31.12. 2022	**300.658**

	Haushaltsjahr **2025** **-€ -**	Jahresabschluss **2023** **-€ -**
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	754.718.529,00	695.079.109,72
Aufwendungen	820.383.651,00	697.947.690,48
Saldo	**-65.665.122,00**	**-2.868.580,76**
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		-11.929,34
Aufwendungen		23.557,49
Saldo		-35.486,83
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	**-65.665.122,00**	**-2.904.067,59**
Finanzhaushalt		
Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 745.118.182,00	656.551.443,99
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 802.890.487,00	642.274.715,73
Saldo	-57.772.305,00	14.276.728,26
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.658.340,00	+ 3.231.449,26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.769.857,00	- 12.371.590,16
Saldo	**-13.111.517,00**	**-9.140.140,90**
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 14.561.351,00	+ 18.457.632,97
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 13.904.306,00	- 22.404.514,90
Saldo	**657.045,00**	**-3.946.881,93**
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**	**-70.226.777,00**	**1.189.705,43**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**-70.226.777,00**	**26.105.297,23**

	Haushaltsjahr **2025** **-€ -**
Nachrichtlich	
Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**70.883.822,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**75.640.896,00**
Insgesamt	**146.524.718,00**

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	7.303.000,00	22.676.424,00	15.373.424,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	12.546.535,00	20.358.069,00	7.811.534,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	12.771.794,00	22.553.662,00	9.781.868,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-11.634.538,00	-1.527.512,00	10.107.026,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-15.144.209,00	-5.424.971,00	9.719.238,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1	**Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023**	Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt	
2.2	**Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023**	30. April 2024	

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe	Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Kreiskliniken	
Da-Di-Werk	

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2023 **nein**

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

		- € -	Erläuterungen
1.	**Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025**	-65.665.122,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	nein	
2.	**Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024**	8.472.966,03	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)**	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025**	12.846.359,35	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	**Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025**	0,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung**		
5.1	**Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung**	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	**Bestand an Eigenkapital**	187.293.629,20	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024**	15.084.022,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	37.801.687,50	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	**Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	-70.226.777,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025**	-57.772.305,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2025**	13.904.306,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025**	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025**	1.449.834,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
	Nachrichtlich:		
	Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	7.746,70	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-217,56	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	8.472.966,03	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
Bestand an Eigenkapital	187.293.629,20	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	15.084.022,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	37.801.687,50	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-232,67	0,00
Summe und Status		15,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

		- € -	Erläuterungen
1.	**Ordentliches Ergebnis für 2023**	-2.868.580,76	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	ja	
2.	**Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023**	54.859.806,03	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023**	0,00	Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023**	10.931.390,02	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	**Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023**	9.591.460,55	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023**	187.293.629,20	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023**	23.011.458,56	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023**	37.801.687,50	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	**Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	1.201.102,96	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023**	14.276.728,26	
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2023**	14.383.756,32	
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023**	0,00	
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023**	1.308.131,02	
	Nachrichtlich: **Kash-Wert nach Planung für 2023**	45,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	-9,50	0,00
2954907		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2023	54.859.806,03	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	187.293.629,20	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	23.011.458,56	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	37.801.687,50	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	3,98	15,00
Summe und Status nach Abschlusswert		62,50
Summe und Status nach Planwert		45,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden		Kreisumlage Sonderstatusstadt		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	37,77	v.H.		v.H.	23,18	v.H.		v.H.		v.H.
2024	37,77	v.H.		v.H.	21,14	v.H.		v.H.		v.H.
2023	36,58	v.H.		v.H.	20,57	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2024		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro
2023		v.H.		v.H.		v.H.		v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2025		v.H.		v.H.		v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	nein	Jagdsteuer	ja	Hundesteuer	nein
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

			2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ergebnishaushalt		**endgültiges Rechnungsergebnis**	**Haushaltsplan**	**Haushaltsplan**	**Ergebnisplan**	**Ergebnisplan**	**Ergebnisplan**
Position	Konten	Bezeichnung			- € -			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	353.621,76	492.830,00	527.200,00	527.200,00	543.016,00	559.306,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.577.823,35	29.511.960,00	25.952.138,00	25.952.198,00	26.471.242,00	27.000.667,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.290.967,96	29.291.665,00	31.348.782,00	30.878.943,00	31.496.522,00	32.126.452,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	298.874.358,57	309.486.959,00	333.386.392,00	345.042.996,00	357.047.739,00	367.918.662,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	150.928.962,75	146.756.215,00	165.404.968,00	167.436.513,00	172.459.608,00	177.633.396,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	171.000.293,03	186.303.553,00	182.565.737,00	186.330.923,00	191.559.936,00	195.902.177,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.376.976,52	12.408.253,00	9.600.347,00	5.575.128,00	5.575.128,00	5.575.128,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.370.061,49	748.019,00	687.265,00	664.515,00	677.805,00	691.361,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**693.773.065,43**	**714.999.454,00**	**749.472.829,00**	**762.408.416,00**	**785.830.996,00**	**807.407.149,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.480.728,54	97.972.488,00	107.666.514,00	109.588.984,00	112.876.654,00	116.262.954,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.583.383,31	7.409.000,00	6.766.007,00	6.896.322,00	7.103.212,00	7.316.308,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.986.923,91	33.246.381,00	41.503.406,00	38.052.672,00	38.052.672,00	38.052.672,00
14	66	Abschreibungen	17.406.189,01	19.517.983,00	17.493.164,00	17.493.164,00	17.493.164,00	17.493.164,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	134.518.733,14	141.831.510,00	168.329.907,00	170.102.549,00	172.719.149,00	178.914.849,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	68.321.086,00	75.801.108,00	79.840.094,00	82.235.296,00	84.702.355,00	87.243.426,00
17	72	Transferaufwendungen	330.747.259,79	345.429.391,00	392.531.725,00	407.264.713,00	417.446.331,00	427.882.489,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.387,19	830.278,00	886.858,00	887.158,00	896.030,00	904.990,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**694.237.690,89**	**722.038.139,00**	**815.017.675,00**	**832.520.858,00**	**851.289.567,00**	**874.070.852,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-464.625,46**	**-7.038.685,00**	**-65.544.846,00**	**-70.112.442,00**	**-65.458.571,00**	**-66.663.703,00**
21	56,57	Finanzerträge	1.306.044,29	5.115.510,00	5.245.700,00	5.239.490,00	5.239.490,00	5.239.490,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.709.999,59	4.693.467,00	5.365.976,00	8.499.820,00	10.999.820,00	13.499.820,00
23		**Finanzergebnis**	**-2.403.955,30**	**422.043,00**	**-120.276,00**	**-3.260.330,00**	**-5.760.330,00**	**-8.260.330,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**695.079.109,72**	**720.114.964,00**	**754.718.529,00**	**767.647.906,00**	**791.070.486,00**	**812.646.639,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**697.947.690,48**	**726.731.606,00**	**820.383.651,00**	**841.020.678,00**	**862.289.387,00**	**887.570.672,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**-2.868.580,76**	**-6.616.642,00**	**-65.665.122,00**	**-73.372.772,00**	**-71.218.901,00**	**-74.924.033,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	-11.929,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.557,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-35.486,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis**	**-2.904.067,59**	**-6.616.642,00**	**-65.665.122,00**	**-73.372.772,00**	**-71.218.901,00**	**-74.924.033,00**

Bitte im Blatt KASH Planjahr unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich

31	**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024**		-46.386.840,00
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2023**	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	298.874.358,57	309.486.959,00	333.386.392,00	345.042.996,00	357.047.739,00	367.918.662,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	52.846,57	55.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	191.266.683,00	198.381.029,00	206.544.200,00	210.675.084,00	214.888.585,00	219.186.358,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	107.554.829,00	111.050.930,00	126.790.192,00	134.315.912,00	142.107.154,00	148.680.304,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	171.000.293,03	186.303.553,00	182.565.737,00	186.330.923,00	191.559.936,00	195.902.177,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	94.078.114,00	94.483.595,00	98.922.511,00	100.900.961,00	104.432.495,00	107.043.307,00
		Sonstige Erträge	76.922.179,03	91.819.958,00	83.643.226,00	85.429.962,00	87.127.441,00	88.858.870,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	68.321.086,00	75.801.108,00	79.840.094,00	82.235.296,00	84.702.355,00	87.243.426,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	6.292.894,00	6.569.305,00	6.587.147,00	6.784.761,00	6.988.304,00	7.197.953,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	62.028.192,00	69.231.803,00	73.252.947,00	75.450.535,00	77.714.051,00	80.045.473,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	3.709.999,59	4.693.467,00	5.365.976,00	8.499.820,00	10.999.820,00	13.499.820,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	1.000.000,00	3.500.000,00	6.000.000,00	8.500.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	3.600.648,34	4.591.927,00	4.270.600,00	4.910.600,00	4.910.600,00	4.910.600,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	656.551.443,99	707.706.711,00	745.118.182,00	762.072.778,00	785.495.358,00	807.071.511,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	642.274.715,73	707.213.623,00	802.890.487,00	823.527.514,00	844.796.223,00	870.077.508,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.276.728,26**	**493.088,00**	**-57.772.305,00**	**-61.454.736,00**	**-59.300.865,00**	**-63.005.997,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.962.661,72	13.637.485,00	2.399.784,00	1.745.834,00	1.449.834,00	1.449.834,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.308.131,02	1.319.821,00	1.449.834,00	1.449.834,00	1.449.834,00	1.449.834,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	12.190,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	256.597,00	385.100,00	258.556,00	260.260,00	260.260,00	260.260,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	256.597,00	385.100,00	258.556,00	260.260,00	260.260,00	260.260,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.231.449,26**	**14.022.585,00**	**2.658.340,00**	**2.006.094,00**	**1.710.094,00**	**1.710.094,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.725,90	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.580.369,14	8.988.000,00	5.046.000,00	16.705.000,00	10.010.000,00	7.350.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	9.710.844,12	19.625.379,00	10.688.745,00	8.057.751,00	6.591.251,00	7.179.251,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.651,00	17.612,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	7.651,00	17.612,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.371.590,16**	**28.660.991,00**	**15.769.857,00**	**24.797.863,00**	**16.636.363,00**	**14.564.363,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-9.140.140,90**	**-14.638.406,00**	**-13.111.517,00**	**-22.791.769,00**	**-14.926.269,00**	**-12.854.269,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**5.136.587,36**	**-14.145.318,00**	**-70.883.822,00**	**-84.246.505,00**	**-74.227.134,00**	**-75.860.266,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	18.457.632,97	15.958.227,00	14.561.351,00	24.241.603,00	16.376.103,00	14.304.103,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	6.712.627,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	22.404.514,90	15.198.568,00	13.904.306,00	22.727.905,00	22.199.086,00	20.684.702,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	15.691.887,34	15.198.568,00	13.904.306,00	22.727.905,00	14.147.828,00	12.633.444,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	6.712.627,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	8.051.258,00	8.051.258,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.946.881,93**	**759.659,00**	**657.045,00**	**1.513.698,00**	**-5.822.983,00**	**-6.380.599,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	1.189.705,43	-13.385.659,00	-70.226.777,00	-82.732.807,00	-80.050.117,00	-82.240.865,00

19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	120.498.871,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	118.653.166,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**1.845.704,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	23.069.886,86	26.105.297,23	0,00	-70.226.777,00	-152.959.584,00	-233.009.700,79
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**3.035.410,37**	**-13.385.659,00**	**-70.226.777,00**	**-82.732.807,00**	**-80.050.117,00**	**-82.240.865,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**26.105.297,23**	**12.719.638,23**	**-70.226.777,00**	-152.959.584,00	-233.009.701,00	-315.250.565,79

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2(			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	149.103.683,41	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	517.709.705,75	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	15.084.022,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	681.897.411,16		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	37.801.687,50	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	719.699.098,66	€	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	14.561.351,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	96.966.569,00	€	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	13.904.306,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	29.241.651,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	149.760.728,41	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	585.434.623,75	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	735.195.352,16	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	80.000.000,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	35.000.000,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	70.226.777,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	23.000.000,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	93.226.777,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	37.801.687,50		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	-70.226.777,00	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	5.449.487,88 €	18,06 €	52.674.470,88 €	174,52 €	47.134.446,96 €	156,16 €	55.758.261,96 €	184,74 €
2	Sicherheit und Ordnung	11.633.648,00 €	38,54 €	12.560.373,00 €	41,61 €	24.054.229,80 €	79,70 €	32.205.830,80 €	106,70 €
3	Schulträgeraufgaben	148.270.084,16 €	491,24 €	148.655.698,16 €	492,52 €	138.809.857,92 €	459,90 €	148.655.698,92 €	492,52 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.504.977,20 €	4,99 €	1.504.977,20 €	4,99 €	2.662.268,88 €	8,82 €	3.938.593,88 €	13,05 €
5	Soziale Leistungen	249.471.585,24 €	826,54 €	250.323.348,24 €	829,36 €	342.397.830,12 €	1.134,42 €	357.886.410,12 €	1.185,73 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	18.161.365,16 €	60,17 €	18.161.365,16 €	60,17 €	108.391.339,80 €	359,12 €	112.584.793,80 €	373,01 €
7	Gesundheitsdienste	3.929,00 €	0,01 €	3.929,00 €	0,01 €	36.799.752,00 €	121,92 €	36.800.424,00 €	121,93 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.060.233,16 €	6,83 €	2.109.021,16 €	6,99 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.169.539,00 €	3,87 €	1.223.168,00 €	4,05 €	2.132.430,76 €	7,07 €	2.733.688,76 €	9,06 €
10	Bauen und Wohnen	5.822.756,32 €	19,29 €	6.492.220,32 €	21,51 €	5.302.924,80 €	17,57 €	8.274.066,80 €	27,41 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	194.845,00 €	0,65 €	194.845,00 €	0,65 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	762.574,00 €	2,53 €	762.574,00 €	2,53 €	26.020.074,04 €	86,21 €	26.050.505,04 €	86,31 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.926.634,00 €	6,38 €	2.382.869,00 €	7,89 €	2.972.301,08 €	9,85 €	4.581.013,08 €	15,18 €
14	Umweltschutz	189.346,04 €	0,63 €	189.346,04 €	0,63 €	324.737,28 €	1,08 €	466.164,28 €	1,54 €
15	Wirtschaft und Tourismus	4.074.765,00 €	13,50 €	4.225.863,00 €	14,00 €	1.312.046,40 €	4,35 €	1.581.413,40 €	5,24 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	306.277.838,00 €	1.014,75 €	308.809.740,00 €	1.023,13 €	79.814.333,00 €	264,44 €	79.814.333,00 €	264,44 €
	Gesamtsumme	754.718.529,00 €	2.500,50 €	807.969.942,00 €	2.676,93 €	820.383.651,00 €	2.718,06 €	873.635.064,00 €	2.894,49 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2

		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	5.313.812,08 €	17,61 €	46.628.104,08 €	154,49 €	42.737.467,64 €	141,60 €	49.400.275,64 €	163,67 €
2	Sicherheit und Ordnung	9.506.862,00 €	31,50 €	10.404.053,00 €	34,47 €	18.024.053,00 €	59,72 €	25.330.084,00 €	83,92 €
3	Schulträgeraufgaben	136.188.441,96 €	451,21 €	136.532.502,96 €	452,35 €	127.231.014,60 €	421,54 €	136.532.503,60 €	452,35 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.728.780,00 €	5,73 €	1.728.780,00 €	5,73 €	2.793.009,08 €	9,25 €	3.991.602,08 €	13,22 €
5	Soziale Leistungen	240.933.194,84 €	798,25 €	241.716.528,84 €	800,84 €	302.060.093,28 €	1.000,77 €	315.973.122,28 €	1.046,87 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	18.803.012,36 €	62,30 €	18.803.012,36 €	62,30 €	97.513.250,92 €	323,08 €	101.474.280,92 €	336,20 €
7	Gesundheitsdienste	3.929,00 €	0,01 €	3.929,00 €	0,01 €	22.351.044,00 €	74,05 €	22.351.612,00 €	74,05 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.058.734,88 €	6,82 €	2.107.507,88 €	6,98 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.171.439,00 €	3,88 €	1.234.369,00 €	4,09 €	1.691.814,12 €	5,61 €	2.119.449,12 €	7,02 €
10	Bauen und Wohnen	5.778.254,28 €	19,14 €	6.234.049,28 €	20,65 €	4.925.713,52 €	16,32 €	7.311.784,52 €	24,23 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	119.845,00 €	0,40 €	119.845,00 €	0,40 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	770.293,00 €	2,55 €	770.293,00 €	2,55 €	25.531.132,96 €	84,59 €	25.560.718,96 €	84,69 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.891.257,00 €	6,27 €	2.200.066,00 €	7,29 €	2.804.333,40 €	9,29 €	4.107.346,40 €	13,61 €
14	Umweltschutz	189.350,48 €	0,63 €	189.350,48 €	0,63 €	340.536,84 €	1,13 €	495.959,84 €	1,64 €
15	Wirtschaft und Tourismus	4.074.765,00 €	13,50 €	4.214.957,00 €	13,96 €	1.435.046,76 €	4,75 €	1.732.804,76 €	5,74 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	293.761.573,00 €	973,28 €	296.446.776,00 €	982,17 €	75.114.516,00 €	248,87 €	75.114.516,00 €	248,87 €
	Gesamtsumme	720.114.964,00 €	2.385,85 €	767.106.771,00 €	2.541,54 €	726.731.606,00 €	2.407,78 €	773.723.413,00 €	2.563,47 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2

		Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	lst 31.12						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	6.627.406,80 €	21,96 €	43.804.669,80 €	145,13 €	41.132.838,57 €	136,28 €	47.477.983,57 €	157,30 €
2	Sicherheit und Ordnung	7.704.920,67 €	25,53 €	8.021.303,67 €	26,58 €	15.612.057,27 €	51,73 €	20.756.898,27 €	68,77 €
3	Schulträgeraufgaben	131.694.555,76 €	436,32 €	132.000.350,76 €	437,34 €	123.989.079,33 €	410,80 €	132.006.017,33 €	437,36 €
4	Kultur und Wissenschaft	1.983.720,52 €	6,57 €	1.983.720,52 €	6,57 €	2.749.071,45 €	9,11 €	3.739.183,45 €	12,39 €
5	Soziale Leistungen	229.503.097,90 €	760,38 €	230.003.190,90 €	762,04 €	291.698.603,94 €	966,44 €	303.775.094,94 €	1.006,45 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.081.615,79 €	69,85 €	21.081.615,79 €	69,85 €	95.214.318,54 €	315,46 €	99.582.883,54 €	329,93 €
7	Gesundheitsdienste	677.341,85 €	2,24 €	677.341,85 €	2,24 €	24.163.342,41 €	80,06 €	24.163.623,41 €	80,06 €
8	Sportförderung	847,06 €	0,00 €	847,06 €	0,00 €	1.999.966,38 €	6,63 €	2.042.811,38 €	6,77 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	383.912,61 €	1,27 €	383.912,61 €	1,27 €	1.692.715,10 €	5,61 €	2.055.514,10 €	6,81 €
10	Bauen und Wohnen	4.219.437,79 €	13,98 €	4.774.308,79 €	15,82 €	4.368.577,99 €	14,47 €	6.825.753,99 €	22,61 €
11	Ver- und Entsorgung	5.420,22 €	0,02 €	5.420,22 €	0,02 €	122.156,37 €	0,40 €	122.156,37 €	0,40 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.382.540,26 €	7,89 €	2.382.540,26 €	7,89 €	24.882.080,69 €	82,44 €	24.913.939,69 €	82,54 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.048.097,04 €	6,79 €	2.327.138,04 €	7,71 €	2.477.546,63 €	8,21 €	3.649.229,63 €	12,09 €
14	Umweltschutz	182.682,92 €	0,61 €	182.682,92 €	0,61 €	286.068,41 €	0,95 €	434.356,41 €	1,44 €
15	Wirtschaft und Tourismus	72.793,07 €	0,24 €	163.216,07 €	0,54 €	572.619,65 €	1,90 €	734.414,65 €	2,43 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	286.510.719,46 €	949,25 €	288.605.668,46 €	956,20 €	66.986.647,75 €	221,94 €	66.986.647,75 €	221,94 €
	Gesamtsumme	695.079.109,72 €	2.302,91 €	736.397.927,72 €	2.439,80 €	697.947.690,48 €	2.312,41 €	739.266.508,48 €	2.449,31 €

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr **2025** **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **80.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**5.237.234 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	5.237.234 €					
Januar		61.634.062,90	60.636.848 €	997.214 €	6.234.448 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		49.457.804,67	56.351.421 €	- 6.893.616 €	- 659.168 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		55.464.327,55	68.566.950 €	- 13.102.623 €	- 13.761.791 €	
April		49.405.236,39	52.573.695 €	- 3.168.459 €	- 16.930.250 €	
Mai		82.837.914,75	73.925.882 €	8.912.033 €	- 8.018.217 €	
Juni		52.554.806,55	80.982.640 €	- 28.427.834 €	- 36.446.051 €	
Juli		57.088.530,55	71.549.270 €	- 14.460.740 €	- 50.906.791 €	
August		55.293.965,07	67.088.128 €	- 11.794.163 €	- 62.700.953 €	
September		70.999.905,27	55.941.477 €	15.058.428 €	- 47.642.525 €	
Oktober		63.601.623,35	74.103.184 €	- 10.501.560 €	- 58.144.086 €	
November		55.963.728,16	77.720.504 €	- 21.756.775 €	- 79.900.861 €	
Dezember		90.816.276,79	63.450.487 €	27.365.790 €	- 52.535.071 €	
Summe		745.118.182 €	802.890.487 €	**- 57.772.305 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		745.118.182 €	802.890.487 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				28.427.834 €		
höchster monatsbezogner Liquiditätskreditbedarf					79.900.861 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum		31.12.	2024	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	15.12.2025	2024	15.958.227,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	15.04.2025	2023	10.706.881,00 €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2023	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- 26.665.108,00 €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2025	- 57.772.305,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		12.454.472,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 70.226.777,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 70.226.777,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		54.100.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	707.213.623,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	642.274.715,73 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	577.465.564,24 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			**1.926.953.902,97 €**	
Durchschnitt			642.317.967,66 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**12.846.359,35 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.237.233,91 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**nein**	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	60.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €