

Quartalsbericht zum Haushaltsplan 2014 (Stand 30.09.2014)

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	5
Budgetprognosen zum 31.12.2014	7
Erläuterungen zu den Budgetprognosen zum 31.12.2014.....	12
Ergebnisrechnung zum 30.09.2014.....	19
Budgets in der Ergebnisrechnung zum 30.09.2014	20
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 30.09.2014.....	25
Finanzrechnung zum 30.09.2014 (Auszug).....	35
Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2014	36
Erläuterungen zur Finanzrechnung 30.09.2014	40

Vorbemerkung

Der vorliegende Quartalsbericht stellt einen Plan-Ist-Vergleich auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts sowie der Verwaltungsbudgets (Anlage 6 im Haushaltsplan 2014) im Rahmen der 16 Produktbereiche dar. Stichtag sowohl für Plan- als auch Ist-Werte ist der 30.09.2014.

Darüber hinaus werden die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Finanzhaushalts abgebildet. Hier erfolgt die Darstellung auf Ebene des Gesamtfinanzhaushalts sowie der Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche. Den Ist-Werten zum 30.09.2014 werden im Finanzhaushalt die Planansätze für das gesamte Jahr 2014 gegenübergestellt.

Für jedes Budget wurde eine Budgetverantwortliche/ein Budgetverantwortlicher von den Fachbereichen benannt, welche insbesondere Abweichungen ab 20 % und gleichzeitig einem Betrag von mindestens 10.000 Euro, bezogen auf den Überschuss bzw. Zuschussbedarf, begründet haben.

Die Nummern der Budgets setzen sich zusammen aus dem Produkt- und Verantwortungsbereich. Zentral geplant und überwacht werden die Personalaufwendungen, die Verfügungs- und Fraktionsmittel, Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige nach § 27 HGO sowie Telefon- und Reisekosten und Aufwendungen für Amtliche Bekanntmachungen. Zu den nicht budgetierten Erträgen und Aufwendungen gehören insbesondere die Erträge aus der Schulumlage und aus der Auflösung von Sonderposten sowie Aufwendungen für Abschreibungen.

Die fortgeschriebenen Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen enthalten die Ansätze des am 23.06.2014 vom Kreistag beschlossenen Nachtragshaushalts 2014 und die vorgetragenen Haushaltsausgabereste aus Vorjahren. Planüberträge im Rahmen der Deckungsfähigkeit (§§ 19 und 20 GemHVO) bzw. nach § 100 HGO (über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen) werden daneben in einer gesonderten Spalte dargestellt.

Budgetprognosen zum 31.12.2014

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

Budget PB	VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 2014				Prognose zum 31.12.2014	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
01 Innere Verwaltung				3.688.285	10.662.987	37.380	-7.012.082	-7.068.064	-55.982
01	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	41.190	14.680	0	26.511	26.511	0
01	1002	Finanz-/Rechnungswesen	Hr. Hutterer	517.407	291.986	0	225.421	225.421	0
01	1003	Revision	Hr. Nickel	863.927	17.465	45.000	801.462	700.000	-101.462
01	1004	Büro Landrat	Hr. Leiß	22.000	132.970	0	-110.970	-110.970	0
01	1008	KT-Büro, E-Government	Hr. Leiß	25.800	137.530	0	-111.730	-111.730	0
01	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	201.970	536.000	0	-334.030	-325.000	9.030
01	1012	Allg. Verwaltung, Org.	Fr. Deichmann	1.270.695	7.433.900	0	-6.163.205	-6.163.205	0
01	1013	EDV	Hr. Debus	84.300	1.077.900	0	-993.600	-993.600	0
01	1014	Rechtsamt	Hr. Schuster	1.600	23.500	0	-21.900	-21.900	0
01	1015	Chancengleichheit	Fr. Abendschein	37.500	524.290	0	-486.790	-486.790	0
01	1016	Kommunalaufsicht	Fr. Schnellbacher	182.790	5.760	0	177.030	177.030	0
01	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	0	10.301	-5.000	-5.301	-5.301	0
01	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	281.706	28.638	0	253.068	253.068	0
01	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	1.800	8.300	0	-6.500	-6.500	0
01	1031	Büro B	Fr. Löffler	60.600	9.900	0	50.700	50.700	0
01	1039	Personalrat	Hr. Schwager	15.100	18.800	0	-3.700	-4.000	-300
01	1040	Strategische Planung	Fr. Simon	0	20.340	0	-20.340	-20.340	0
01	1041	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	25.750	5.000	-30.750	5.999	36.749
01	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	79.900	344.977	-7.620	-257.457	-257.457	0

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 2014				Prognose zum 31.12.2014	Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf		
02 Sicherheit und Ordnung			4.851.597	961.209	0	3.890.387	4.074.089	183.702	
02	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	10.200	0	-10.200	-10.200	0
02	1016	Kommunalaufsicht	Fr. Schnellbacher	20.310	640	0	19.670	19.670	0
02	1017	Brand-/Katastrophenschutz	Hr. Enders	723.695	391.580	0	332.115	392.115	60.000
02	1018	Ausländerbehörde	Hr. Kilian	839.700	275.900	0	563.800	584.100	20.300
02	1019	Ordnungs-/Gewerberecht	Hr. Schmitt	324.150	9.050	0	315.100	371.964	56.864
02	1020	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.797.100	200.600	0	1.596.500	1.630.000	33.500
02	1024	Veterinärwesen	Hr. Herling	754.800	33.100	0	721.700	721.700	0
02	1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	68.142	20.429	0	47.713	47.000	-713
02	1037	Untere Wasserbehörde	Fr. Trümper	323.700	2.050	0	321.650	335.400	13.750
02	1040	Strategische Planung	Fr. Simon	0	17.660	0	-17.660	-17.660	0
03 Schulträgeraufgaben			10.301.101	55.835.998	-46.646	-45.488.251	-43.816.951	1.671.300	
03	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	644	0	-644	-644	0
03	1032	Schulservice	Fr. Röhrig	10.301.101	55.835.354	-46.646	-45.487.607	-43.816.307	1.671.300
04 Kultur und Wissenschaft			1.182.855	1.055.229	0	127.626	127.626	0	
04	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Jakobs	1.760	3.529	0	-1.769	-1.769	0
04	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Berg	0	80.983	0	-80.983	-80.983	0
04	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	1.000	10.607	0	-9.607	-9.607	0
04	1033	Volkshochschule - ZIL	Hr. Bertsch	1.180.095	960.110	0	219.985	219.985	0

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 2014				Prognose zum 31.12.2014	Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf		
05 Soziale Leistungen			110.788.862	146.254.373	855.000	-36.320.511	-35.927.526	392.985	
05	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	5.000	0	-5.000	-5.000	0
05	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	5.150.980	6.117.392	900.000	-1.866.412	-3.000.000	-1.133.588
05	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	75.000	48.825	0	26.175	26.175	0
05	1025	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	2.133.000	2.656.927	0	-523.927	-473.927	50.000
05	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	15.012.850	35.441.022	-45.000	-20.383.172	-19.706.598	676.574
05	1028	KfB Verwaltung	Hr. Gebhardt	11.545.865	1.061.174	-3.000	10.487.691	10.487.691	0
05	1029	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	70.587.167	94.217.000	3.000	-23.632.833	-22.832.833	800.000
05	1030	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	6.284.000	6.407.000	0	-123.000	-123.000	0
05	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	300.034	0	-300.034	-300.034	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			12.480.308	40.049.915	-1.461	-27.568.146	-26.892.753	675.393	
06	1025	Familienförderung	Hr. Weber	1.293.740	1.338.153	0	-44.413	-44.413	0
06	102501	Jugend(sozial)arbeit	Hr. Weber	178.000	740.831	0	-562.831	-562.831	0
06	102502	Jugendsozialarbeit an Schulen	Fr. Strobach	53.900	155.585	0	-101.685	-70.000	31.685
06	102503	Betreuungsangebote an Schulen	Fr. Koch	1.887.590	491.235	-121.461	1.517.816	1.517.816	0
06	102504	Jugendarbeit - Projekte	Hr. Weber	28.944	8.900	0	20.044	20.044	0
06	1026	Jugendhilfe	Hr. Behnis	8.418.404	37.218.912	120.000	-28.920.508	-28.264.000	656.508
06	1032	Schulservice	Fr. Kühn	619.730	96.300	0	523.430	510.630	-12.800
07 Gesundheitsdienste			0	12.659.818	0	-12.659.818	-12.656.526	3.292	
07	1002	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	4.573.273	0	-4.573.273	-4.573.273	0
07	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	170.042	0	-170.042	-166.750	3.292
07	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	7.916.503	0	-7.916.503	-7.916.503	0
08 Sportförderung			0	1.605.427	0	-1.605.427	-1.605.427	0	
08	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Leiß	0	1.605.427	0	-1.605.427	-1.605.427	0

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 2014				Prognose zum 31.12.2014	Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf		
09 Räumliche Planung und Entwicklung			90.022	174.035	0	-84.013	-84.013	0	
09	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	90.022	174.035	0	-84.013	-84.013	0
10 Bauen und Wohnen			3.301.122	183.096	0	3.118.026	4.407.882	1.289.856	
10	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	483	0	-483	-483	0
10	1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	3.271.122	160.978	0	3.110.144	4.400.000	1.289.856
10	1035	Denkmalschutz	Fr. Mannhardt	30.000	21.635	0	8.365	8.365	0
11 Ver- und Entsorgung			200.000	100.810	0	99.190	814.200	715.010	
11	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	0	20.800	0	-20.800	-20.800	0
11	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	200.000	80.010	0	119.990	835.000	715.010
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			287.272	11.203.424	-200.000	-10.716.152	-10.678.244	37.908	
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Girschick	255.292	1.165.136	-200.000	-709.844	-659.844	50.000
12	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	31.980	10.038.288	0	-10.006.308	-10.018.400	-12.092
13 Natur- und Landschaftspflege			1.401.970	244.060	0	1.157.910	1.176.372	18.463	
13	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	2.660	0	-2.660	-2.660	0
13	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	1.098.362	44.091	0	1.054.271	1.054.271	0
13	1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	301.008	129.471	0	171.537	190.000	18.463
13	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	2.600	67.839	0	-65.239	-65.239	0
14 Umweltschutz			201.882	35.043	0	166.839	165.361	-1.478	
14	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	0	27.900	0	-27.900	-27.900	0
14	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	193.382	3.621	0	189.761	189.761	0
14	1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	8.500	3.522	0	4.978	3.500	-1.478
15 Wirtschaft und Tourismus			2.681.835	723.230	-700.000	2.658.605	2.769.636	111.031	
15	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	61.835	308.570	0	-246.735	-201.735	45.000
15	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	2.620.000	414.659	-700.000	2.905.341	2.971.371	66.030

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 2014				Prognose zum 31.12.2014	Abweichung
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft			165.273.054	54.332.803	0	110.940.251	111.305.751	365.500
16	1002 Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	165.273.054	54.332.803	0	110.940.251	111.305.751	365.500
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit			316.730.166	336.081.457	-55.727	-19.295.564	-13.888.587	5.406.977
Personalaufwand		Hr. Gärtner	0	55.152.537	43.540	-55.196.077	-55.195.000	1.077
Verfüungsmittel		Hr. Leiß	0	14.250	0	-14.250	-14.250	0
Fraktionsmittel		Hr. Leiß	0	267.250	0	-267.250	-267.250	0
Ehrenamtliche § 27 HGO		Hr. Leiß	0	340.000	0	-340.000	-340.000	0
Telefonkosten		Fr. Deichmann	0	224.690	0	-224.690	-224.690	0
Amtliche Bekanntmachungen		Fr. Deichmann	0	66.500	0	-66.500	-66.500	0
Reisekosten		Fr. Deichmann	0	382.901	0	-382.901	-422.901	-40.000
Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen		Fr. Herliz	65.106.522	13.197.759	0	51.908.763	51.908.763	0
Summe			381.836.688	405.727.344	-12.187	-23.878.469	-18.510.415	5.408.054

Erläuterungen zu den Budgetprognosen zum 31.12.2014

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
01 1002	Finanz-/Rechnungswesen	Hr. Hutterer	Es wird derzeit davon ausgegangen, dass leichte Ertragsausfälle bei den Vollstreckungsgebühren durch Einsparungen bei den Beratungskosten kompensiert werden können, so dass das Haushaltsergebnis erreicht wird.
01 1003	Revision	Hr. Nickel	Die geringeren Erträge resultieren aus noch nicht abgerechneten gebührenpflichtigen Prüfstunden. Dennoch liegen die geleisteten gebührenpflichtigen Prüftage unter dem Planansatz des ersten bis dritten Quartals.
01 1004	Büro Landrat	Hr. Leiß	Aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung im 1. Halbjahr 2014 können nicht mehr alle geplanten Maßnahmen realisiert, ausgeschrieben und beauftragt werden, so dass der Ansatz ggf. nicht voll ausgeschöpft und der Zuschussbedarf deswegen geringer ausfallen wird.
01 1008	KT-Büro, E-Government	Hr. Leiß	Aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung im 1. Halbjahr 2014 können nicht mehr alle geplanten Maßnahmen realisiert, ausgeschrieben und beauftragt werden, so dass der Ansatz ggf. nicht voll ausgeschöpft und der Zuschussbedarf deswegen geringer ausfallen wird.
01 1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	Aus höheren Verkaufszahlen des Jobtickets als ursprünglich geplant resultiert ein Mehrertrag von ca. 3.000 Euro. Weiterhin können Minderaufwendungen von 6.000 Euro aufgrund eines geringeren Betreuungsaufwands für das SAP-Modul HCM prognostiziert werden.
01 1012	Allg. Verwaltung, Org.	Fr. Deichmann	Nach jetzigem Stand ist davon auszugehen, dass der Zuschussbedarf am Jahresende dem Haushaltsplan entspricht. Laut aktueller Kostenschätzung kann im Rahmen der Kostenerstattung an das Da-Di-Werk für das Gebäudemanagement eine Einsparung in Höhe von 300.000 Euro erreicht werden. Diese Einsparung wird jedoch in voller Höhe benötigt, um die Miete für die Interimsstandorte in Groß-Umstadt zu begleichen.
01 1041	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	Aufgrund der späten Haushaltsgenehmigung konnten Maßnahmen und Veranstaltungen bis dahin nicht durchgeführt werden. Es ist davon auszugehen, dass bis zum 31.12.2014 die Mittel nicht ganz verausgabt werden. Hinzu kommen Mehrerträge im Bereich der WIR-Koordination vom Land Hessen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldung noch nicht planbar waren, da die Bewilligung nicht vorlag. Die Projektaufnahme erfolgte zum 01.05.2014 und es werden hierfür Personalkosten erstattet.

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 1017	Brand-/ Katastrophenschutz	Hr. Enders	Das Ergebnis verbessert sich um ca. 45.000 Euro durch Mehrerträge im Rettungsdienst, bedingt durch eine Steigerung der Einsatzzahlen und um weitere ca. 15.000 Euro durch zusätzliche Erträge für das Alarmierungssystem Katwarn.
02 1018	Ausländerbehörde	Hr. Kilian	In diesem Bereich sind durch gestiegene Fallzahlen höhere Gebühreneinnahmen zu erwarten.
02 1019	Ordnungs-/Gewerberecht	Hr. Schmitt	Durch höhere Erträge aus Verwaltungsgebühren im Bereich "Waffen- und Sprengstoffrecht" kann derzeit eine Ergebnisverbesserung von ca. 60.000 Euro prognostiziert werden.
02 1020	Verkehr	Fr. Buchsbaum	Durch Ergreifen entsprechender Steuerungsmaßnahmen, wie z.B. der Anpassung von Verwaltungsgebühren, sowie durch vorübergehend - aufgrund Gesetzesneuerungen - stark erhöhtes Antragsaufkommen im Fachgebiet Fahrerlaubnisse kann im Gegensatz zur letzten Prognose eine Planverbesserung prognostiziert werden. Zum jetzigen Zeitpunkt ist ein Überschuss von 1.630.000 zu erwarten.
02 1037	Untere Wasserbehörde	Fr. Trümper	Aufgrund nicht planbarer Einnahmen aus öffentlich-rechtlichen Verwaltungsgebühren sowie nicht vorhersehbaren Landeszuweisungen kann ein Überschuss prognostiziert werden.

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
03 1032	Schulservice	Fr. Röhrig	Aufgrund der angekündigten Abrechnung von Abschlägen für das Jahr 2014 zur Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch das Sozialamt sind Mehrerträge i.H.v. 800.000 Euro zu erwarten. Die Kostenerstattung an das Da-Di-Werk für das Gebäudemanagement reduziert sich aufgrund einer haushaltswirtschaftlichen Sperre (KA/IX-071/2014) um 871.300 Euro. Im Übrigen kann von der Einhaltung der für den Fachbereich Schulservice geplanten Ansätze ausgegangen werden.

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05 1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	Nach derzeitigem Stand wird der Planansatz erreicht. Über die Ausschüttung der geplanten Zuschüsse (Humanitäre Hilfen) entscheidet der Kreisausschuss regelhaft im 4. Quartal.

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	Der Aufwandsansatz des Budgets 05 1021 wurde i.H.v. 200.000 Euro zu Lasten des Budgets 12 1001 und i.H.v. 700.000 Euro zu Lasten des Budgets 15 1042 erhöht. Hiermit werden Mehraufwendungen gedeckt, die durch die Anmietung neuer Unterkünfte für die dem Landkreis zugewiesenen Flüchtlinge entstehen. Aufgrund der steigenden Zuweisungszahlen ergeben sich zudem wesentlich höhere Aufwendungen für die wirtschaftlichen Hilfen. Es werden zwar auch mehr Erträge aus der Pauschalerstattung des Landes Hessen erzielt, diese ist aber nicht kostendeckend, sodass die Aufwendungen stärker als die Erträge ansteigen. Hierfür werden voraussichtlich nochmals rd. 1,1 Mio. Euro zusätzlich benötigt.
05	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	Nach derzeitigem Stand wird der Planansatz erreicht. Das Projekt AMViS wird zu 100 % mit Mitteln aus dem Arbeitsmarktbudget des Landes Hessen refinanziert.
05	1025	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	Bei den Unterhaltsvorschussleistungen ist mit einer Reduzierung der Aufwendungen zu rechnen. Zur Entwicklung der Erträge kann eine gefestigte Prognose nicht abgegeben werden, jedoch kann von einer geringen Steigerung ausgegangen werden. Es ist zu beachten, dass bei der Prognose Abschreibungen auf Forderungen i.H.v. 150.000 Euro berücksichtigt wurden. Diese wurden zentral im PB 16 geplant.
05	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	Aufgrund verschiedener Faktoren bleiben die Aufwendungen im Bereich der ambulanten Hilfe zur Pflege bei den Pflegesachleistungen voraussichtlich um ca. 475.000 Euro unter den geplanten Ansätzen. Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist gegenüber dem Vorjahr nicht angestiegen und ein sehr kostenintensiver Fall in der ambulanten 24-Stunden-Pflege ist weggefallen. Zudem sind die Verhandlungen mit den ambulanten Pflegediensten bezüglich der Entgelterhöhungen noch nicht abgeschlossen. Ferner führen die in 2014 eingeführten vorrangigen häuslichen Betreuungsleistungen nach dem SGB XI zu Minderaufwendungen. Auch im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege vermindert sich voraussichtlich der Zuschussbedarf für das Jahr 2014 (rd. 380.000 Euro). Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist bislang entgegen den Erwartungen nicht so stark angestiegen. Darüber hinaus konnte in einem Einzelfall ein hoher Ertrag durch Rückzahlung eines Darlehens realisiert werden. Beim Produkt Eingliederungshilfe ist insgesamt mit Mehraufwendungen zu rechnen. Die Aufwendungen im Rahmen der angemessenen Schulbildung übersteigen den Ansatz voraussichtlich um 950.000 Euro. 800.000 Euro sind dabei auf die Schülerbeförderungskosten zurückzuführen. Diese werden seither zeitversetzt zwischen dem Fachbereich Schulservice und dem Fachbereich Soziales, Pflege und Senioren abgerechnet. Diese Verfahrensweise soll im Jahr 2014 geändert werden. Das bedeutet, dass in 2014 die Aufwendungen für das vergangene und das laufende Jahr erstattet werden. Die Erträge im Bereich des Schulservice steigen entsprechend. Die restlichen 150.000 Euro Mehraufwendungen resultieren aus kostenintensiven Einzelfällen. Daneben wurde bei der Planung des Ansatzes für die Integrationskosten für Kinder unter 3 Jahren von ca. 30 Leistungsberechtigten ausgegangen. Durch unterschiedliche Ursachen wurde das Angebot noch nicht wie erwartet ausgebaut. Der geplante Ansatz wird deshalb dieses Jahr voraussichtlich um ca. 450.000 Euro unterschritten. Auch in einigen anderen Teilbereichen der Eingliederungshilfe wird aufgrund vielschichtiger Ursachen der für 2014 vorgesehene Ansatz voraussichtlich nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden müssen.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05 1028	KfB Verwaltung	Hr. Gebhardt	Anhand der derzeitigen Erkenntnisse ist von einer Abweichung zum Plan nicht auszugehen. Eine minimal positive Entwicklung lässt sich weiterhin im Bereich der Verwaltungskosten der KfB erkennen, dies lässt jedoch noch keine Rückschlüsse auf eine eventuelle Verbesserung des Jahresergebnisses zu.
05 1029	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	Der Zuschussbedarf ergibt sich im Wesentlichen aus den kommunalen Leistungen und hier wiederum aus den Kosten der Unterkunft. In diesem Bereich können derzeit, trotz leicht höherer Kosten pro Bedarfsgemeinschaft pro Monat als im Plan angesetzt (Plan 410,00 Euro, Ist 412,20 Euro), Minderaufwendungen verzeichnet werden. Diese sind maßgeblich auf die geringeren Bedarfsgemeinschaftszahlen (Plan 7.600, Ist 1. bis 3. Quartal 7.335) zurückzuführen. Entsprechend dieser Entwicklung kann, bei weiterhin gleichbleibenden Voraussetzungen, eine vorsichtige Prognose der Verbesserung des Ergebnisses um rund 800.000 Euro abgegeben werden. Die tatsächliche Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften, gerade auch im Hinblick auf die Zuwanderer, sowie die Entwicklung der Unterkunftskosten bleiben abzuwarten.

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
06 1026	Jugendhilfe	Hr. Behnis	Nach dem derzeitigen Kenntnisstand wird mit einem Zuschussbedarf von 28,264 Mio. Euro gerechnet. Fallzahlsteigerungen konnten begrenzt werden, so dass trotz zunehmenden Fallzahlen im Bereich der Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge (UMF) und der ambulanten Eingliederungshilfen nach aktuellem Stand ein geringerer Zuschussbedarf gegeben ist.
06 1032	Schulservice	Fr. Kühn	Nach Anpassung der Betreuungsgebühren zum 1.1.2013 wurde die Preschool im 1. Halbjahr 2014 durchschnittlich von 67 Kindern besucht. Durch Neuanmeldungen zum 2. Halbjahr 2014 sind durchschnittlich 69 Betreuungsplätze belegt. Der Planansatz 2014 ist mit durchschnittlich 70 Kindern berechnet. Es wird zum 31.12.2014 mit einem Gebührenverlust wegen Nichtauslastung von insgesamt 58.800 Euro zu rechnen sein. Durch die hohe Fluktuation internationaler Klienten ist eine stabile Belegungsquote nicht steuerbar. Die Betriebserlaubnis ist für 75 Kinder ausgestellt, Fachbereich und Leitung arbeiten an einer möglichst hohen Auslastung. Die Leitung der Einrichtung ist gehalten, keine freien Plätze für Geschwisterkinder freizuhalten. Gleichzeitig werden gegen Jahresende erstmals Mehrerträge von rd. 46.000 Euro aus der gesetzlichen Betriebskostenförderung durch das Land Hessen erwartet.

Produktbereich 07: Gesundheitsdienste

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
07 1027	Sozialamt	Hr. Naumann	Der Zuschussbedarf für den Verein "Psychiatrischer Notdienst" hat sich reduziert.

Produktbereich 08: Sportförderung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
08 1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Leiß	Der Planansatz wird eingehalten, nach heutigem Kenntnisstand werden die Zuschüsse an die Sportvereine sogar geringer ausfallen als geplant.

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
10 1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	Aufgrund der bisherigen Entwicklung der Fallzahlen sind höhere Erträge aus Gebühren für Baugenehmigungen in Höhe von ca. 1,3 Mio. Euro zu erwarten.

Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
11 1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Das veranschlagte Budget für die Tierkörperbeseitigung wird nach jetzigem Stand wahrscheinlich nicht in voller Höhe benötigt werden. Im Bereich der Abfallverwertung erfolgte eine ungeplante Rückerstattung des Zweckverbandes ZAS an den Landkreis.

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
12 1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Girschick	Da die geplante Deckenerneuerung der K 116 Ober-Klingen - Hassenroth in 2014 nicht durchgeführt wird, reduzieren sich die Aufwendungen voraussichtlich um 250.000 Euro. Hiervon werden 200.000 Euro zur Deckung von Mehraufwendungen im Budget 05 1021 verwendet.
12 1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Bei der Defizitausgleichszahlung an die HEAG mobilo GmbH ist aufgrund einer nachträglichen Anpassung ihres Wirtschaftsplanes mit leicht erhöhten Aufwendungen zu rechnen.

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
13 1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	Da im Bereich "Ordnungsmaßnahmen der Unteren Naturschutzbehörde" bisher mehr Verwaltungsvorgänge eingegangen sind, werden daraus mehr Verwaltungsgebühren resultieren.

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
15 1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	Im Haushaltsansatz waren 45.000 Euro für die Beteiligung an der Grube Messel gGmbH enthalten, diese ist für das Jahr 2014 nicht mehr vorgesehen.
15 1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die tatsächlichen Ausschüttungen der Sparkassen Darmstadt und Dieburg aus dem Jahresüberschuss 2013 in 2014 lagen höher als die auf dem Niveau des Vorjahres geplanten Ausschüttungen.

Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
16 1002	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	Aufgrund des derzeit günstigen Zinsniveaus sind niedrigere Zinsaufwendungen für Kredite zu verzeichnen. Darüber hinaus werden in diesem Budget geringere Abschreibungen auf Forderungen entstehen, da Einzelwertberichtigungen zentral im Produktbereich 16 geplant, jedoch dezentral produktgerecht gebucht werden. Die daraus resultierenden niedrigeren Aufwendungen im Budget 16 1002 korrespondieren mit entsprechend höheren Aufwendungen in anderen Budgets (05 1025).

Zentral geplante Budgets

	Budget- verantwortung	Erläuterung
Personalaufwand	Hr. Gärtner	Entgegen der Budgetprognose im 1. Quartalsbericht werden die Planansätze voraussichtlich nicht überschritten. Die Besetzung einer Reihe von Stellen wird sich anders als zunächst erwartet erst im nächsten Jahr realisieren lassen. Die Mehraufwendungen von 643.000 Euro (61.000 Euro höhere Beihilfezahlungen, 293.000 Euro höherer Tarifabschluss als geplant, 58.000 nicht geplante Pauschalzahlung für Exspektanzverluste im Oktober 2014 sowie 231.000 Euro zusätzliche befristete Stellen) werden daher in voller Höhe durch Minderaufwendungen (20.000 Euro Unfallkasse Hessen, 620.000 Euro Maßnahmen der Wiederbestzungssperre und unbesetzte Planstellen) ausgeglichen werden können. Bei einer günstigen Entwicklung der Beihilfeaufwendungen ist auf Jahressicht auch ein geringerer Zuschussbedarf im Budget nicht ausgeschlossen.
Reisekosten	Fr. Deichmann	Durch eine gesetzliche Änderung hat sich seit dem 01.01.2014 das Tagegeld verdoppelt, mit entsprechenden Mehraufwendungen ist daher zu rechnen.

Ergebnisrechnung zum 30.09.2014

- Euro -

Nr.	Konten KVKR	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
			30.09.2014	30.09.2014	Ist - Plan
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.250	18.018	3.768
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.277.495	8.228.228	950.733
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	12.426.521	12.771.587	345.066
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	133.539.957	133.506.948	-33.009
6	547	Erträge aus Transferleistungen	70.844.490	62.527.054	-8.317.436
7	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	52.147.207	49.209.485	-2.937.722
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.373.677	8.649.105	1.275.428
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	597.681	1.410.337	812.656
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	284.221.277	276.320.762	-7.900.515
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	38.740.437	35.799.239	-2.941.198
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.656.621	2.733.754	77.133
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.705.066	12.169.621	-4.535.444
14	66	Abschreibungen	10.798.319	9.669.122	-1.129.197
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	57.738.743	33.899.632	-23.839.110
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	38.303.750	37.907.430	-396.319
17	72	Transferaufwendungen	134.930.429	118.832.167	-16.098.262
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.929	582.288	252.360
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	300.203.293	251.593.255	-48.610.038
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-15.982.015	24.727.508	40.709.523
21	56,57	Finanzerträge	2.922.364	4.682.568	1.760.204
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.852.575	3.994.407	-858.168
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-1.930.211	688.161	2.618.372
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-17.912.227	25.415.668	43.327.895
25	59	Außerordentliche Erträge	3.375	723	-2.652
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	137.211	137.211
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	3.375	-136.488	-139.863
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-17.908.852	25.279.180	43.188.032

Budgets in der Ergebnisrechnung zum 30.09.2014

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

Budget PB VB			Plan 30.09.2014				IST 30.09.2014			Abweichung	
			Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf
01 Innere Verwaltung			2.766.214	7.997.240	28.035	-5.259.062	2.827.790	4.221.824	-1.394.034	3.865.028	
01	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	30.893	11.010	0	19.883	29.423	14.127	15.296	-4.587
01	1002	Finanz-/Rechnungswesen	Hr. Hutterer	388.055	218.990	0	169.066	309.170	178.472	130.699	-38.367
01	1003	Revision	Hr. Nickel	647.945	13.099	33.750	601.097	475.603	16.007	459.596	-141.500
01	1004	Büro Landrat	Hr. Leiß	16.500	99.727	0	-83.227	7.556	55.011	-47.456	35.772
01	1008	KT-Büro, E-Government	Hr. Leiß	19.350	103.148	0	-83.798	19.898	71.651	-51.753	32.045
01	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	151.478	402.000	0	-250.523	158.724	185.657	-26.932	223.590
01	1012	Allg. Verwaltung, Org.	Fr. Deichmann	953.021	5.575.425	0	-4.622.404	1.295.683	2.564.373	-1.268.690	3.353.713
01	1013	EDV	Hr. Debus	63.225	808.425	0	-745.200	48.200	610.531	-562.331	182.869
01	1014	Rechtsamt	Hr. Schuster	1.200	17.625	0	-16.425	300	6.070	-5.770	10.655
01	1015	Chancengleichheit	Fr. Abendschein	28.125	393.218	0	-365.093	31.677	476.803	-445.125	-80.033
01	1016	Kommunalaufsicht	Fr. Schnellbacher	137.093	4.320	0	132.773	130.531	3.343	127.188	-5.585
01	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	0	7.726	-3.750	-3.976	0	1.499	-1.499	2.477
01	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	211.279	21.478	0	189.801	204.294	1.105	203.189	13.388
01	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	1.350	6.225	0	-4.875	0	4.168	-4.168	707
01	1031	Büro B	Fr. Löffler	45.450	7.425	0	38.025	0	6.934	-6.934	-44.959
01	1039	Personalrat	Hr. Schwager	11.325	14.100	0	-2.775	15.247	9.692	5.554	8.329
01	1040	Strategische Planung	Fr. Simon	0	15.255	0	-15.255	0	1.400	-1.400	13.855
01	1041	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	19.313	3.750	-23.063	31.749	4.537	27.212	50.274
01	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	59.925	258.733	-5.715	-193.093	69.735	10.443	59.292	252.385

Budget PB VB			Plan 30.09.2014				IST 30.09.2014			Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan	
02 Sicherheit und Ordnung			3.638.697	720.907	0	2.917.791	3.816.331	560.544	3.255.788	337.997	
02	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	7.650	0	-7.650	0	0	0	7.650
02	1016	Kommunalaufsicht	Fr. Schnellbacher	15.233	480	0	14.752	15.820	371	15.448	696
02	1017	Brand-/Katastrophenschutz	Hr. Enders	542.771	293.685	0	249.086	558.167	241.534	316.633	67.547
02	1018	Ausländerbehörde	Hr. Kilian	629.775	206.925	0	422.850	683.582	160.501	523.081	100.231
02	1019	Ordnungs-/Gewerberecht	Hr. Schmitt	243.113	6.788	0	236.325	357.654	6.742	350.912	114.587
02	1020	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.347.825	150.450	0	1.197.375	1.407.169	111.854	1.295.315	97.940
02	1024	Veterinärwesen	Hr. Herling	566.100	24.825	0	541.275	490.008	35.723	454.286	-86.989
02	1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	51.106	15.322	0	35.784	54.726	4.662	50.064	14.279
02	1037	Untere Wasserbehörde	Fr. Trümper	242.775	1.538	0	241.238	249.205	-5.030	254.235	12.998
02	1040	Strategische Planung	Fr. Simon	0	13.245	0	-13.245	0	4.186	-4.186	9.059
03 Schulträgeraufgaben			7.725.826	41.876.998	-34.985	-34.116.188	7.521.786	27.770.171	-20.248.384	13.867.804	
03	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	483	0	-483	0	486	-486	-3
03	1032	Schulservice	Fr. Röhrig	7.725.826	41.876.516	-34.985	-34.115.705	7.521.786	27.769.685	-20.247.898	13.867.807
04 Kultur und Wissenschaft			887.142	791.422	0	95.720	803.567	669.461	134.106	38.386	
04	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Jakobs	1.320	2.647	0	-1.327	1.257	1.967	-710	617
04	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Berg	0	60.738	0	-60.738	0	5.851	-5.851	54.886
04	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	750	7.955	0	-7.205	0	5.545	-5.545	1.660
04	1033	Volkshochschule - ZIL	Hr. Bertsch	885.071	720.083	0	164.989	802.309	656.097	146.212	-18.777

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 30.09.2014				IST 30.09.2014			Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan	
05 Soziale Leistungen			83.091.647	109.690.780	641.250	-27.240.384	72.490.724	97.603.668	-25.112.944	2.127.439	
05	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	3.750	0	-3.750	0	0	0	3.750
05	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	3.863.235	4.588.044	675.000	-1.399.809	3.935.516	5.521.727	-1.586.212	-186.403
05	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	56.250	36.619	0	19.631	3.846	22.000	-18.154	-37.785
05	1025	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	1.599.750	1.992.695	0	-392.945	1.429.570	1.849.474	-419.904	-26.959
05	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	11.259.638	26.580.766	-33.750	-15.287.379	7.710.789	22.524.068	-14.813.278	474.101
05	1028	KfB Verwaltung	Hr. Gebhardt	8.659.399	795.881	-2.250	7.865.768	8.591.835	591.153	8.000.682	134.914
05	1029	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	52.940.375	70.662.750	2.250	-17.724.625	47.153.896	63.275.204	-16.121.308	1.603.317
05	1030	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	4.713.000	4.805.250	0	-92.250	3.665.271	3.820.019	-154.748	-62.498
05	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	225.025	0	-225.025	0	23	-23	225.002
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			9.360.231	30.037.437	-1.096	-20.676.110	10.306.270	24.811.471	-14.505.201	6.170.909	
06	1002	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	0	0	0	105.020	29.292	75.728	75.728
06	1025	Familienförderung	Hr. Weber	970.305	1.003.614	0	-33.309	1.138.788	400.585	738.203	771.512
06	102501	Jugend(sozial)arbeit	Hr. Weber	133.500	555.623	0	-422.123	133.772	330.157	-196.385	225.738
06	102502	Jugendsozialarbeit an Schulen	Fr. Strobach	40.425	116.689	0	-76.264	52.708	80.209	-27.501	48.762
06	102503	Betreuungsangebote an Schulen	Fr. Koch	1.415.693	368.426	-91.096	1.138.362	1.471.490	223.342	1.248.148	109.786
06	102504	Jugendarbeit - Projekte	Hr. Weber	21.708	6.675	0	15.033	12.283	4.067	8.216	-6.817
06	1026	Jugendhilfe	Hr. Behnis	6.313.803	27.914.184	90.000	-21.690.381	6.949.301	23.713.398	-16.764.096	4.926.285
06	1032	Schulservice	Fr. Kühn	464.798	72.225	0	392.573	442.908	30.421	412.487	19.914
07 Gesundheitsdienste			0	9.494.864	0	-9.494.864	0	6.933.175	-6.933.175	2.561.689	
07	1002	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	3.429.955	0	-3.429.955	0	3.048.849	-3.048.849	381.106
07	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	127.531	0	-127.531	0	125.094	-125.094	2.437
07	1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	5.937.377	0	-5.937.377	0	3.759.232	-3.759.232	2.178.145
08 Sportförderung			0	1.204.070	0	-1.204.070	0	2.273	-2.273	1.201.797	
08	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Leiß	0	1.204.070	0	-1.204.070	0	2.273	-2.273	1.201.797

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 30.09.2014				IST 30.09.2014			Abweichung	
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan	
09 Räumliche Planung und Entwicklung			67.517	130.526	0	-63.009	64.305	79.409	-15.104	47.905	
09	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	67.517	130.526	0	-63.009	64.305	79.409	-15.104	47.905
10 Bauen und Wohnen			2.475.842	137.322	0	2.338.520	3.321.244	17.429	3.303.815	965.296	
10	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	0	362	0	-362	0	364	-364	-2
10	1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	2.453.342	120.734	0	2.332.608	3.304.731	15.105	3.289.626	957.018
10	1035	Denkmalschutz	Fr. Mannhardt	22.500	16.226	0	6.274	16.513	1.959	14.554	8.280
11 Ver- und Entsorgung			150.000	75.607	0	74.393	879.772	34.963	844.809	770.416	
11	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	0	15.600	0	-15.600	0	17.531	-17.531	-1.931
11	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	150.000	60.007	0	89.993	879.772	17.432	862.340	772.347
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			215.454	8.402.568	-150.000	-8.037.114	279.238	4.103.182	-3.823.944	4.213.170	
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Girschick	191.469	873.852	-150.000	-532.383	247.230	530.962	-283.732	248.651
12	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	23.985	7.528.716	0	-7.504.731	32.008	3.572.220	-3.540.211	3.964.519
13 Natur- und Landschaftspflege			1.051.478	183.045	0	868.432	991.321	74.502	916.819	48.387	
13	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	0	1.995	0	-1.995	0	0	0	1.995
13	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	823.771	33.068	0	790.703	782.768	3.155	779.613	-11.091
13	1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	225.756	97.103	0	128.653	205.950	12.708	193.242	64.589
13	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	1.950	50.879	0	-48.929	2.604	58.639	-56.035	-7.106
14 Umweltschutz			151.412	26.282	0	125.129	141.076	24.155	116.921	-8.209	
14	1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	0	20.925	0	-20.925	0	21.760	-21.760	-835
14	1022	Ländlicher Raum	Hr. Zimmer	145.037	2.716	0	142.321	140.450	486	139.964	-2.357
14	1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	6.375	2.641	0	3.734	626	1.909	-1.283	-5.017
15 Wirtschaft und Tourismus			2.011.376	542.422	-525.000	1.993.954	3.550.627	751.421	2.799.206	805.252	
15	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	46.376	231.428	0	-185.052	20.627	192.792	-172.165	12.887
15	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	1.965.000	310.995	-525.000	2.179.005	3.530.000	558.629	2.971.371	792.365

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 30.09.2014				IST 30.09.2014			Abweichung
			fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		123.954.791	40.749.602	0	83.205.188	124.845.890	38.805.256	86.040.634	2.835.446
16	1002 Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	123.954.791	40.749.602	0	83.205.188	124.845.890	38.805.256	86.040.634	2.835.446
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit			237.547.625	252.061.093	-41.795	-14.471.673	231.839.941	206.462.903	25.377.039	39.848.712
	Personalaufwand	Hr. Gärtner	0	41.364.403	32.655	-41.397.058	0	38.532.994	-38.532.994	2.864.064
	Verfüungsmittel	Hr. Leiß	0	10.688	0	-10.688	0	2.815	-2.815	7.872
	Fraktionsmittel	Hr. Leiß	0	200.438	0	-200.438	0	175.839	-175.839	24.599
	Ehrenamtliche § 27 HGO	Hr. Leiß	0	255.000	0	-255.000	0	179.864	-179.864	75.136
	Telefonkosten	Fr. Deichmann	0	168.518	0	-168.518	0	181.734	-181.734	-13.217
	Amtliche Bekanntmachungen	Fr. Deichmann	0	49.875	0	-49.875	0	42.821	-42.821	7.054
	Reisekosten	Fr. Deichmann	0	287.176	0	-287.176	0	228.752	-228.752	58.424
	Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen	Fr. Herliz	48.829.892	9.898.319	0	38.931.572	49.164.112	9.917.152	39.246.960	315.388
Summe zentral geplanter Budgets			48.829.892	52.234.415	32.655	-3.437.179	49.164.112	49.261.971	-97.859	3.339.320
Summe			286.377.516	304.295.508	-9.140	-17.908.852	281.004.053	255.724.873	25.279.180	43.188.032

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zum 30.09.2014

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
01 1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	Bei den Aufwendungen handelt es sich um die Zuwendung an die Freiwilligenagentur. Der jährliche Gesamtbetrag wurde im ersten Halbjahr komplett ausgezahlt.
01 1002	Finanz-/ Rechnungswesen	Hr. Hutterer	Mindererträge ergeben sich, da die in dem Budget enthaltenen Kostenerstattungen von Eigenbetrieben und Zweckverbänden erst am Jahresende abgerechnet werden. Weiterhin "hinken" die Vollstreckungsgebühren der geplanten Entwicklung hinterher, was aber auch an einer zeitverzögerten Abrechnung mit den Fremdgläubigern liegt. Aufwendungen für externe Beratungsleistungen (SAP) wurden bisher deutlich weniger in Anspruch genommen.
01 1003	Revision	Hr. Nickel	Die geringeren Erträge resultieren aus noch nicht abgerechneten gebührenpflichtigen Prüfstunden. Dennoch liegen die geleisteten gebührenpflichtigen Prüftage unter dem Planansatz.
01 1004	Büro Landrat	Hr. Leiß	Geplante Maßnahmen sind auf Grund der vorläufigen Haushaltsführung noch nicht beauftragt.
01 1008	KT-Büro, E-Government	Hr. Leiß	Geplante Maßnahmen sind auf Grund der vorläufigen Haushaltsführung noch nicht beauftragt bzw. die Abrechnung beauftragter Leistungen erfolgt erst in der zweiten Jahreshälfte.
01 1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	Es wurden Mehrerträge durch höhere Teilnehmerzahlen an Kursen des Betrieblichen Gesundheitsmanagements erzielt. Der Aufwand für die Führungskräftebildungen sowie für die Schulungen zur Einführung der strukturierten Jahresgespräche wird erst im 4. Quartal fällig. Weiterhin liegen die Aufwendungen für die Systembetreuung des HCM-Moduls aufgrund höherer Eigenleistungen unter den Planansätzen.
01 1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Fr. Deichmann	Mehrerträge ergeben sich aus der Abrechnung der Mieteinnahmen des Da-Di-Werks für 2012 und 2013 sowie durch Auflösungen von nicht mehr benötigten Rückstellungen aus 2012 und 2013. Im Bereich der Aufwendungen steht insbesondere noch die Kostenerstattung an das Da-Di-Werk für das Gebäudemanagement aus, welche erst bis 05/2014 erfolgte. Gleiches trifft auf die Abrechnung der Portokosten zu (bis August 2014). Auf Grund der bisherigen vorläufigen Haushaltsführung wurden Aufwendungen nur für notwendige Bestellungen getätigt. Für die digitale Archivierung wurden bisher keine Mittel verausgabt. Ebenso waren bisher weniger Aufwendungen für die Instandhaltung von Einrichtungen/Ausstattungen erforderlich als geplant.
01 1031	Büro B	Fr. Löffler	Die Verwaltungskostenerstattung durch das Da-Di-Werk ist noch nicht erfolgt.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
01 1041	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	Da bis zum 25.06.2014 keine Haushaltsgenehmigung durch den RP vorlag, konnten im Interkulturellen Büro bis zu diesem Zeitpunkt keine Ausgaben getätigt werden und führen somit zu Minderaufwendungen. Lediglich die Kosten für die Vorbereitung für den 2. Diversitytag, des Internationalen Frauentages und die Durchführung des Einbürgerungsempfangs konnten verausgabt werden. Darüber hinaus finden die Interkulturellen Wochen 2014 im Herbst 2014 statt, daher fallen Aufwendungen hierfür erst im 4. Quartal an.
01 1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Die Rechnungen für verschiedene Beratungsleistungen liegen noch nicht vor.

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 1017	Brand- /Katastrophenschutz	Hr. Enders	Mehrerträge resultieren aus einem höheren Einsatzaufkommen im Rettungsdienst. Durch eine Erhöhung der Einsatzzahlen steigt die Kostenerstattung für Amtshaftung der Notärzte. Des Weiteren wurden Personalkosten des Landes bereits für das gesamte Jahr 2014 erstattet. Zuweisungen an Gemeinden im Bereich Brandschutz können erst zum Ende des 4. Quartals vorgenommen werden, da die dafür erforderlichen vertraglichen Voraussetzungen noch nicht erfüllt sind. Aufwendungen für die Umstellung des Hausnotrufsystems fallen erst im nächsten Quartal an. Außerdem ist die Ausstattung für zwei Organisatorische Leiter/innen Rettungsdienst (OLRD) bereits beauftragt. Die Abrechnung der Aufwandsentschädigung OLRD und Leitende/r Notärztin/Notarzt (LNA) sowie für Wartungskosten nach erfolgter Umstellung des Einsatzleitsystems erfolgt im 4. Quartal. Fortbildungsveranstaltungen für die Einsatzbearbeiter an der Hessischen Landesfeuerwehrschule fanden aufgrund der nicht zur Verfügung stehender Lehrgangsplätze und des zurückgezogenen Vergabeverfahrens zur Erneuerung der Leitstellentechnik des Landes Hessen nicht statt.
02 1018	Ausländerbehörde	Hr. Kilian	Im Bereich Aufenthaltsregelungen sind gestiegene Fallzahlen insbesondere bei Studenten zu verzeichnen. Des Weiteren konnten durch Geltendmachung von Kosten im Rahmen von Verfahren auf Befristung von Ausweisungen und Abschiebungen weitere Mehrerträge erzielt werden. In den Bereichen Aufenthaltsregelungen, Visumangelegenheiten und Abschiebung sind Minderaufwendungen für Rechtsanwälte zu verzeichnen, da in Rechtsmittelverfahren fast ausschließlich obsiegt wurde. Im Gegensatz zur Planung konzentrierte sich die Materialbeschaffung auf Ersatzbeschaffungen, Neuanschaffungen waren bisher nicht notwendig.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 1019	Ordnungs- und Gewerberecht	Hr. Schmitt	Mehreinnahmen im Bereich Waffen- und Sprengstoffrecht ergeben sich, da seit der Änderung der entsprechenden Gebührenordnung für die Regelüberprüfung von Waffenbesitzern eine Verwaltungsgebühr von 30 Euro erhoben wird. Dies geschieht seit Anfang dieses Jahres. Die Mitarbeiter/innen der Waffenbehörde konnten diese Regelüberprüfungen viel schneller durchführen als vorher angenommen. Im Bereich Gewerbeangelegenheiten basieren die Mehrertäge auf einer großen Anzahl entsprechender Anträge, welche gebührenpflichtig entschieden wurden.
02 1024	Veterinärwesen	Hr. Herling	Im Bereich Schlachtier- und Fleischuntersuchung resultieren die geringeren Gebühren aus rückläufigen Schlachtzahlen. Des Weiteren waren insbesondere im Bereich Verbraucherschutz weniger Bußgeldverfahren nötig als ursprünglich geplant.
02 1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	Ein großer Teil der Aufwendungen für Ordnungsaufgaben der Unteren Naturschutzbehörde wird erst im 4.Quartal fällig, daher ergeben sich zum jetzigen Zeitpunkt Minderaufwendungen.

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
03 1032	Schulservice	Fr. Röhrig	Minderaufwendungen von ca. 13,1 Mio. Euro bei der Kostenerstattung an das Gebäudemanagement resultieren aus den zeitversetzten Abrechnungen mit dem Da-Di-Werk. Bei den Schulbudgets entstehen Minderaufwendungen durch den späten Schuljahresbeginn im September, da dies zur zeitlichen Verschiebung der Aufwendungen führt. Des Weiteren ergeben sich geringere Aufwendungen bei den Schülerbeförderungskosten (Fahrtkostenerstattung bei ÖPNV Nutzung) aufgrund ausstehender Anträge für das vergangene und laufende Schuljahr sowie bei Beratungsleistungen bspw. für Einrichtungsplanungen, da eine zeitliche Verschiebung bei Investitionen aufgrund einer späten Haushaltsfreigabe erfolgte. Mindererträge resultieren hauptsächlich aus der Abrechnung von Schülerbeförderungskosten für behinderte und kranke Schülerinnen und Schüler mit dem Sozialamt, die erst Ende 2014 erfolgt.

Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft

Budget		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
PB	VB			
04	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Berg	Die Zuschüsse zur Förderung von Museen sowie von Musik- und Gesangsvereinen werden erst im 4. Quartal ausgezahlt.
04	1033	Volkshochschule - Zentrum lebensbegleitendes Lernen	Hr. Bertsch	Durch den Semesterbetrieb in der Volkshochschule sind die Erträge und Aufwendungen nicht linear über das Haushaltsjahr verteilt.

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

Budget		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
PB	VB			
05	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Hr. Koch	Aufgrund der gestiegenen Anzahl an zugewiesenen Asylbewerberinnen und -bewerbern erhöhen sich die Aufwendungen für die wirtschaftlichen Hilfen. Bis zum 30.09.14 wurden dem Landkreis 464 Flüchtlinge neu zugewiesen. Für das 4. Quartal werden noch weitere 180 Personen erwartet (zum Vergleich: Im gesamten Jahr 2013 waren es 383 Personen).
05	1023	Büro EB	Fr. Stockhardt	Im Rahmen des Projekts AMViS (Arbeitsmarktintegration von Müttern und Vätern im SGB II) werden die Maßnahmekosten für ZIBB monatlich im Nachhinein gezahlt. Zum 30.09. sind daher die Monate Januar bis August abgerechnet. Aufwendungen für Büromaterial und Öffentlichkeitsarbeit wurden im aktuellen Haushaltsjahr noch nicht in Anspruch genommen. Die Abrechnung mit dem Land über das Ausbildungs- und Arbeitsmarktbudget erfolgt in der Regel im Folgejahr. Ein Abschlag wird jeweils im November eines Jahres angefordert. Mit einem weiteren Zahlungseingang ist daher erst zum Jahresende zu rechnen.

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05	1027	Sozialamt	Hr. Naumann	<p>Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung steigt die Anzahl der Leistungsberechtigten kontinuierlich an. Dies führt dazu, dass die Aufwendungen am Anfang des Jahres im Vergleich zu den Aufwendungen im letzten Quartal geringer sind. Hierdurch ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 475.000 Euro.</p> <p>Seit Januar 2014 erfolgt die Gewährung der Grundsicherungsleistungen im Rahmen einer Bundesauftragsverwaltung. Das bedeutet in dem Fall, dass die in dem Produkt geleisteten Aufwendungen vollumfänglich vom Bund erstattet werden. Da die Aufwendungen in den ersten drei Quartalen geringer als geplant waren, reduziert sich die Erstattung entsprechend. Darüber hinaus ist die Erstattung für das 3. Quartal 2014 in Höhe von 2.820.000 Euro noch nicht berücksichtigt.</p> <p>Bei der Eingliederungshilfe werden aus unterschiedlichen Gründen viele Kosten erst im letzten Quartal anfallen, wodurch Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1.870.000 Euro vorliegen (z.B. Erstattung der Aufwendungen der Schülerbeförderungskosten an den Fachbereich Schulservice, Abrechnung der Leistungen im Bereich der Frühförderung). Ferner ist die Zahl der Kinder mit Einzelintegration unter 3 Jahren deutlich unter den Erwartungen geblieben. Die Anzahl der Leistungsberechtigten steigt erst langsam, abhängig von den angebotenen Plätzen. Die derzeitigen Minderaufwendungen von ca. 360.000 Euro werden voraussichtlich nicht benötigt.</p> <p>Die Hilfen zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten innerhalb von Einrichtungen werden vom überörtlichen Träger erstattet. Die Erstattung erfolgt im letzten Quartal, was derzeit zu Mindererträgen in Höhe von ca. 300.000 Euro führt.</p> <p>Im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege ist die Anzahl der Leistungsberechtigten bislang entgegen den Erwartungen nicht so stark angestiegen. Es ergeben sich Minderaufwendungen von anteilig 256.000 Euro. Im Bereich der ambulanten Hilfe zur Pflege liegen die Aufwendungen ca. 390.000 Euro unter den geplanten Ansätzen. Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist gegenüber dem Vorjahr nicht angestiegen und ein sehr kostenintensiver Fall in der ambulanten 24-Stunden-Pflege ist weggefallen. Zudem sind die Verhandlungen mit den ambulanten Pflegediensten bezüglich der Entgelterhöhungen noch nicht abgeschlossen. Ferner führen die in 2014 eingeführten vorrangigen häuslichen Betreuungsleistungen nach dem SGB XI zu Minderaufwendungen. Darüber hinaus entstehen durch die Stornierung befristeter Niederschlagungen rd. 250.000 Euro Minderaufwendungen.</p>
05	1029	KfB Verwaltung	Hr. Gebhardt	Die Mieten für die Projekte 50Plus und 50Plus Impuls wurden noch nicht abgerechnet. Die Mindererträge sind Folge der Minderaufwendungen.
05	1029	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	Die Minderaufwendungen resultieren zum einen aus einer geringeren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften (Plan 7.600, Ist 1. bis 3. Quartal 7.335). Zum anderen führt höheres anzurechnendes Einkommen zu geringeren durchschnittlichen Kosten pro Bedarfsgemeinschaft. Die Mindererträge sind Folge der niedrigeren Transferaufwendungen.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05 1030	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	Bei den optionalen Leistungen sind die Mindererträge eine Folgeerscheinung der geringeren Transferaufwendungen. Trotz Optimierungen bei der Ausübung von Ermessensentscheidungen wird der Eingliederungszuschuss nicht wie erwartet von den Arbeitgebern nachgefragt. Auch die Belegung der Arbeitsgelegenheiten bleibt durch die Anpassung der Zusteuerungsrichtlinien unter den Planzahlen. Weitere Optimierungen im Bereich FbW (Förderung berufl. Weiterbildung) sowie bei der Anpassung der Förderhöhe Einstiegsgeld erweisen sich hingegen weiterhin als sehr erfolgreich und führen zu einer sehr guten Auslastung in diesem Bereich. Im kommunalen Bereich werden die Leistungen sehr gut und wie erwartet in Anspruch genommen. Hier ergeben sich Mindererträge, da die Abrechnungsmodalitäten von Landes- und ESF-Mitteln vorsehen, dass der Verwendungsnachweis für das Vorjahr bis Ende August einzureichen ist, Abschlagszahlungen für kommende Aufwendungen können immer im November eines Jahres abgerufen werden. Aus diesem Grund ist erst im 4. Quartal mit Zahlungseingängen zu rechnen.
05 1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Die Anforderung der Verbandsumlage durch den Zweckverband Senio ist noch nicht erfolgt.

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
06 1002	Finanz-/ Rechnungswesen	Fr. Herliz	Es handelt sich hierbei um Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Sozialstiftung, diese sind am Ende des Jahres ergebnisneutral.
06 1025	Familienförderung	Hr. Weber	Minderaufwendungen sind derzeit im Bereich der Landesförderung nach dem HessKiföG für die U3-Betreuung zu verzeichnen. Diese Mittel werden vom Land erstattet, die nicht verausgabten Zuweisungen sind daher zurückzahlen. Weitere Minderaufwendungen sind der vorläufigen Haushaltsführung geschuldet, da nur die notwendigsten Aufwendungen getätigt wurden. Bei dem neuen Leistungssegment "Einsatz von Familienhebammen" ist die weitere Entwicklung abzuwarten.
06 102501	Jugend(sozial)arbeit	Hr. Weber	Durch die vorläufige Haushaltsführung wurden Maßnahmen bisher nicht durchgeführt bzw. ein Großteil der Aufwendungen der Kinder- und Jugendförderung wird erst im 4. Quartal benötigt.
06 1026	Jugendhilfe	Hr. Behnis	Die Abweichung zum Planansatz resultiert daraus, dass die mit der Durchführung von Jugendhilfemaßnahmen beauftragten freien Träger die vereinbarten Entgelte monatlich nachträglich abrechnen. Die Kosten für den Monat September 2014 erhöhten den IST-Wert somit erst im Oktober 2014. Steigende Aufwendungen für neu zugewiesene unbegleitete minderjährige Flüchtlinge werden im 4. Quartal zu Mehraufwendungen führen. Für die Betreuung dieser jungen Menschen erhält der Landkreis jedoch Kostenerstattung durch den überörtlichen Kostenträger. Weiterhin steigen die Fallzahlen an Teilhabeassistenzen an Schulen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche. Ob es im 4. Quartal durch Einsparungen in anderen Leistungsbereichen der Eingliederungshilfe bei Minderausgaben bleibt, kann noch nicht prognostiziert werden.

Produktbereich 07: Gesundheitsdienste

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
07 1042	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Im Laufe des Jahres werden auf Basis des Betrauungsaktes nur Abschlagszahlungen an den Eigenbetrieb Kreiskliniken geleistet, die Spitzabrechnung erfolgt erst mit dem Jahresabschluss.

Produktbereich 08: Sportförderung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
08 1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Hr. Leiß	Die Erstattung an das Da-Di-Werk für die Hallennutzung durch die Sportvereine erfolgt erst am Ende des Jahres. Auch die Zuschüsse an Sportvereine werden überwiegend im letzten Quartal ausgezahlt.

Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
09 1001	Wirtschaft/ Bürgerservice	Hr. Rinnenbach	Das Budget für Maßnahmen in den Bereichen "Verkehrsentwicklung", "Radverkehr", "LEADER-Region 2014 - 2020" und "Energie" wird erst am Ende des Jahres in Anspruch genommen.

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
10 1034	Bauaufsicht	Hr. Körber	Insbesondere eine hohe Anzahl an Bauanträgen - hauptsächlich zu größeren Bauvorhaben im Sonderbaubereich nach § 2 Abs. 8 HBO mit hohem Gebührenertrag - führt zu den Mehrerträgen. Minderaufwendungen sind bei den geplanten bauaufsichtlichen Dienstleistungen, der Inanspruchnahme einer Fremdfirma zur Digitalisierung der Archivakten und der Ersatzvornahmen zu verzeichnen. Den Minderaufwendungen für Ersatzvornahmen stehen entsprechend geringere Kostenersätze für Ersatzvornahmen gegenüber.

Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
11 1011	Personalwesen	Hr. Gärtner	Die Mehraufwendungen zum Stand 30.09. resultieren aus einer Spitzabrechnung des Da-Di-Werks für Personalaufwand 2013, im Jahr 2014 insgesamt werden die Planansätze jedoch nicht überschritten.
11 1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die Kosten für die Tierkörperbeseitigung werden von der Hessischen Tierseuchenkasse quartalsweise nach Ablauf des Quartals angefordert. Darüber hinaus erfolgte im Bereich der Abfallverwertung eine ungeplante Rückerstattung des Zweckverbandes ZAS an den Landkreis.

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
12 1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Fr. Girschick	Die Erträge aus der Zuweisung für Straßen nach dem FAG erfolgten im 3. Quartal. Zudem liegen Minderaufwendungen vor. Was daran liegt, dass bereits Aufträge für Maßnahmen erteilt sind, deren Abrechnung im Laufe des Jahres erfolgen wird. Weiterhin wird die Maßnahme "Deckenerneuerung K 116 Ober-Klingen - Hassenroth" in 2014 nicht durchgeführt, da der zur Verfügung stehende Ansatz nach Vorlage des Gutachtens nicht ausreichend ist.
12 1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Im 2. Quartal 2014 sind die vollständige Ausgleichszahlung der HEAG Holding AG für das Jahr 2013 sowie die vollständige Avalprovision der HEAG mobilo GmbH für das Jahr 2014 geflossen. Hieraus resultieren Mehrerträge. Die Minderaufwendungen entstehen dadurch, dass die Defizitausgleichszahlung 2014 der HEAG mobilo GmbH erst nach Ablauf des Jahres angefordert wird. Darüber hinaus wurden von Seiten des Zweckverbandes DADINA in den ersten drei Quartalen zwei Abschlagszahlung für das Jahr 2014 angefordert, die restlichen Abschlagszahlungen erfolgen im 4. Quartal 2014, die Endabrechnung erfolgt im Jahr 2015.

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
13	1036	Natur- und Umweltschutz	Hr. Dr. Fischbach	Durch eine höhere Anzahl an Verwaltungsvorgängen im Bereich "Ordnungsmaßnahmen der Unteren Naturschutzbehörde" konnten höhere Verwaltungsgebühren erzielt werden als geplant. Ein Großteil der Aufwendungen fällt erst im letzten Quartal an.
13	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Der für das komplette Jahr 2014 geplante Aufwand für Mitgliedsbeiträge für die Wasserverbände Hessisches Ried, Gesprenz und Mümlingen wurde zum größten Teil bereits im 1. Halbjahr 2014 angefordert.

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
15	1042	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die Ausschüttungen aus dem Bilanzgewinn 2013 der Sparkassen Darmstadt und Dieburg erfolgten im vorliegenden Quartal für das gesamte Jahr 2014 und waren höher als geplant. Gleichzeitig war die Steuerlast aus dem Bilanzgewinn fällig.

Finanzrechnung zum 30.09.2014 (Auszug)
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
		31.12.2014	30.09.2014	Ist - Plan
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.179.625	5.523.184	343.559
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	5.002	5.002
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	7.000	8.837	1.837
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	5.186.625	5.537.024	350.399
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.990	0	-49.990
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.791.400	691.141	-4.100.259
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.424.996	4.897.522	-8.527.474
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	740.300	0	-740.300
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	19.006.686	5.588.663	-13.418.023
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)	-13.820.061	-51.640	13.768.422
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.608.638	6.430.152	3.821.514
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.722.495	13.362.795	3.640.300
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)	-7.113.857	-6.932.643	181.214

Nachrichtlich:

Stand Kassenkredite zum 30.09.2014: 126.529.541 Euro

Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2014

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

PB	VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Maßnahme	Plan 31.12.2014				Ist 30.09.2014			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
01 Innere Verwaltung				7.000	2.514.502	7.620	-2.515.122	6.155	515.148	-508.993	2.006.129
01	1013	EDV	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuerung	0	60.000	7.620	-67.620	0	7.616	-7.616	60.004
01	1042	Konzernsteuerung	Mitgliedschaft Volksbank Modau eG	0	0	0	0	100	0	100	100
01	1004	Büro Landrat	Förderung von Vereinsanlagen	0	2.500	0	-2.500	0	0	0	2.500
01	1008	KT-Büro, E-Government	Erwerb von Hard- und Software Webdienste	0	24.750	0	-24.750	0	23.836	-23.836	914
01	1011	Personalwesen	Gewährung Arbeitgeber Kfz-Darlehen	6.500	15.300	0	-8.800	0	0	0	8.800
01	1011	Personalwesen	Gewährung Arbeitgeber Sozial- Darlehen	500	0	0	500	253	0	253	-247
01	1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Erwerb von Sachanlagen	0	220.700	-18.000	-202.700	5.802	68.630	-62.827	139.873
01	1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Baumaßnahmen Kreishäuser	0	101.690	0	-101.690	0	0	0	101.690
01	1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Erwerb von Dienstfahrzeugen	0	75.000	18.000	-93.000	0	47.616	-47.616	45.384
01	1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Erwerb v. Telekommunikations- Sachanlagen	0	312.151	0	-312.151	0	31.970	-31.970	280.181
01	1013	EDV	Erwerb Hard- und Software Allgemeinen Verwaltung	0	92.000	0	-92.000	0	0	0	92.000
01	1013	EDV	Erwerb EDV Hard- und Software	0	645.362	0	-645.362	0	211.047	-211.047	434.315
01	1013	EDV	Basisdienst eAkte@ladadi	0	587.525	0	-587.525	0	118.211	-118.211	469.314
01	1013	EDV	Erwerb Hard- und Software Revisionsamt	0	10.000	0	-10.000	0	6.221	-6.221	3.779
01	1012	Allg. Verwaltung, Organisation	Erwerb von Sachanlagen Kantine	0	367.524	0	-367.524	0	0	0	367.524

PB	VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Maßnahme	Plan 31.12.2014				Ist 30.09.2014			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
02 Sicherheit und Ordnung				26.900	539.605	0	-512.705	55.973	65.909	-9.936	502.769
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung	0	1.000	0	-1.000	0	0	0	1.000
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Beschaffungen Brandschutz	0	50.000	0	-50.000	0	0	0	50.000
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Zuw. zur Beschaffung von Feuerwehr-Fahrzeugen	0	114.253	0	-114.253	0	0	0	114.253
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Umstellung Digitalfunk Brandschutz	0	5.000	0	-5.000	0	2.110	-2.110	2.890
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Beschaffungen Rettungsdienst	0	15.873	0	-15.873	0	3.067	-3.067	12.807
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Umstellung Digitalfunk Rettungsdienst	0	85.351	0	-85.351	55.973	60.733	-4.760	80.591
02	1013	EDV	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst	26.900	26.900	0	0	0	0	0	0
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Beschaffungen Katastrophenschutz	0	41.228	0	-41.228	0	0	0	41.228
02	1017	Brand- und Katastrophenschutz	Katastrophenschutz-Lager	0	200.000	0	-200.000	0	0	0	200.000
03 Schulträgeraufgaben				3.062.600	8.180.229	3.106	-5.120.735	2.297.954	2.240.440	57.515	5.178.250
03	1032	Schulservice	Schulbudgets	0	979.329	3.106	-982.435	0	294.113	-294.113	688.322
03	1032	Schulservice	Medienzentrum Dieburg	0	4.941	0	-4.941	0	2.128	-2.128	2.813
03	1032	Schulservice	Inventar/Ausstattung	0	781.000	-25.042	-755.958	0	165.860	-165.860	590.098
03	1032	Schulservice	Hard- und Software pädag. Bereich	0	1.290.890	4.425	-1.295.315	0	399.859	-399.859	895.456
03	1032	Schulservice	Erwerb interaktiver Tafeln	0	530.012	0	-530.012	0	270.030	-270.030	259.982
03	1032	Schulservice	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	0	53.290	0	-53.290	0	9.724	-9.724	43.566
03	1032	Schulservice	Behindertengerechte Ausstattungen	0	66.850	0	-66.850	817	12.199	-11.383	55.467
03	1032	Schulservice	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	0	99.200	-4.425	-94.775	0	4.819	-4.819	89.956
03	1032	Schulservice	Ausstattung Ganztagsangebot	0	217.300	0	-217.300	0	19.792	-19.792	197.508
03	1032	Schulservice	Einrichtung temporärer Räume	0	146.000	25.000	-171.000	0	90.398	-90.398	80.602
03	1032	Schulservice	Ausstattung Forscherwerkstätten	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	20.000
03	1032	Schulservice	Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen	0	3.523.537	42	-3.523.579	0	836.102	-836.102	2.687.477
03	1032	Schulservice	Abrechnungssystem Mittagsverpflegung	0	45.000	0	-45.000	0	0	0	45.000
03	1032	Schulservice	Zuweisung Schule für Kranke	0	8.000	0	-8.000	0	0	0	8.000
03	1032	Schulservice	Ausstattung von Sporthallen	0	33.000	0	-33.000	0	20.888	-20.888	12.112
03	1032	Schulservice	Produktionsschule G-U: Zuweisung	0	30.000	0	-30.000	0	0	0	30.000
03	1032	Schulservice	Medieninitiative Schule @ Zukunft	109.000	0	0	109.000	81.938	0	81.938	-27.062
03	1002	Finanz- und Rechnungswesen	Schulbaupauschale	2.953.600	0	0	2.953.600	2.215.200	0	2.215.200	-738.400

PB	VB	Fachbereich-/gebiet / Büro	Maßnahme	Plan 31.12.2014				Ist 30.09.2014			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
03	1032	Schulservice	IT-Ausstattung Schulverwaltung	0	102.000	0	-102.000	0	64.070	-64.070	37.930
03	1032	Schulservice	Projektkosten Päd. Schulnetz	0	239.000	0	-239.000	0	45.677	-45.677	193.323
03	1032	Schulservice	IT-Service Päd. Schulnetz	0	10.880	0	-10.880	0	4.781	-4.781	6.099
04 Kultur und Wissenschaft				0	13.000	0	-13.000	0	1.307	-1.307	11.693
04	1033	Volkshochschule - ZLL	Erwerb von Sachanlagen	0	9.000	0	-9.000	0	1.307	-1.307	7.693
04	1033	Volkshochschule - ZLL	Ausstattung Selbstlernzentrum	0	4.000	0	-4.000	0	0	0	4.000
05 Soziale Leistungen				0	700.074	0	-700.074	0	501.369	-501.369	198.705
05	1013	EDV	Erwerb EDV Hard- und Software SGB II	0	37.582	0	-37.582	0	28.742	-28.742	8.840
05	1028	KfB Verwaltung	Erwerb von Sachanlagen 50Plus Impuls	0	1.000	0	-1.000	0	0	0	1.000
05	1021	Zuwanderer und Flüchtlinge	Errichtung Unterkunft Flüchtlinge	0	658.992	0	-658.992	0	472.627	-472.627	186.365
05	1042	Konzernsteuerung	Investitionsumlage Senio-Verband	0	2.500	0	-2.500	0	0	0	2.500
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				100.000	1.609.771	1.461	-1.511.232	1.848.261	1.950.731	-102.470	1.408.762
06	1025	Familienförderung	Investive Förderung Kinderbetreuung U 3	100.000	1.567.598	0	-1.467.598	1.848.261	1.946.915	-98.654	1.368.944
06	1025	Familienförderung	Erwerb von Sachanlagen KiJuFö	0	6.373	0	-6.373	0	918	-918	5.455
06	1025	Familienförderung	Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit	0	3.000	0	-3.000	0	1.438	-1.438	1.562
06	1032	Schulservice	Preschool: Erwerb von Sachanlagen	0	8.200	0	-8.200	0	0	0	8.200
06	1032	Schulservice	Preschool: Ausbau Pausenhof	0	24.600	0	-24.600	0	0	0	24.600
06	1025	Familienförderung	BGS: Erwerb von Sachanlagen	0	0	1.461	-1.461	0	1.460	-1.460	1
07 Gesundheitsdienste				0	425.000	0	-425.000	8.485	0	8.485	433.485
07	1042	Konzernsteuerung	Stammkapital GmbH Kliniken	0	0	0	0	8.485	0	8.485	8.485
07	1042	Konzernsteuerung	Sitzkauf Praxis Ober-Ramstadt	0	400.000	0	-400.000	0	0	0	400.000
07	1042	Konzernsteuerung	Gründung Medizinisches Versorgungszentrum	0	25.000	0	-25.000	0	0	0	25.000
08 Sportförderung				0	208.000	0	-208.000	0	10.000	-10.000	198.000
08	1010	Sport, Kultur, Ehrenamt	Zuschüsse für Vereinssportanlagen	0	208.000	0	-208.000	0	10.000	-10.000	198.000
11 Ver- und Entsorgung				0	300.000	0	-300.000	0	0	0	300.000
11	1042	Konzernsteuerung	Recycling	0	300.000	0	-300.000	0	0	0	300.000

PB	VB	Fachbereich/-gebiet / Büro	Maßnahme	Plan 31.12.2014				Ist 30.09.2014			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				0	3.933.928	0	-3.933.928	47.600	285.569	-237.969	3.695.959
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Geländeerwerb Kreisstraßen	0	2.600	0	-2.600	0	0	0	2.600
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Planungskosten Kreisstraßen	0	295.000	0	-295.000	0	36.069	-36.069	258.931
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	Erneuerung Lichtsignalanlagen	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	20.000
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 116 OD Nieder-Klingen	0	566.328	0	-566.328	0	0	0	566.328
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 123 GE Semd-Hab., K 124 Hab.- Klein-Zi.	0	2.000.000	0	-2.000.000	0	0	0	2.000.000
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 134 GE Ernsthofen-Asbach-Rodau	0	1.050.000	0	-1.050.000	0	249.500	-249.500	800.500
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 138 GE Waschenbach - Frankenhausen	0	0	0	0	1.400	0	1.400	1.400
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 108, K 182, K 183 Umbau Bahnübergänge	0	0	0	0	26.900	0	26.900	26.900
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	K 105 OD Mosbach	0	0	0	0	19.300	0	19.300	19.300
13 Natur- und Landschaftspflege				0	70.390	0	-70.390	10.000	18.191	-8.191	62.199
13	1036	Naturschutz und LPf.	Geländeerwerb Naturschutz	0	47.390	0	-47.390	0	0	0	47.390
13	1036	Naturschutz und LPf.	Bau Tierunterstand	0	23.000	0	-23.000	10.000	18.191	-8.191	14.809
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				1.490.125	0	0	1.490.125	1.262.596	0	1.262.596	-227.529
16	1002	Finanz- und Rechnungswesen	Allgemeine Investitionspauschale	609.000	0	0	609.000	456.750	0	456.750	-152.250
16	1002	Finanz- und Rechnungswesen	Sonderinvestitionsprogramm des Landes	765.195	0	0	765.195	689.917	0	689.917	-75.278
16	1002	Finanz- und Rechnungswesen	Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)	70.095	0	0	70.095	70.096	0	70.096	1
16	1002	Finanz- und Rechnungswesen	Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)	45.835	0	0	45.835	45.833	0	45.833	-2
Summe				4.686.625	18.494.499	12.187	-13.820.061	5.537.024	5.588.663	-51.640	13.768.422

Erläuterungen zur Finanzrechnung zum 30.09.2014

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

PB VB	Abteilung	Erläuterung
01 1012	Allg. Verwaltung, Organisation	<p>Erwerb von Sachanlagen: Die Nachrüstung der Teeküchen im KH Darmstadt wird aus zeitlichen Gründen nach 2015 verschoben (20.000 Euro); der Austausch von ca. 150 Bürostühlen (45.000 Euro) und div. anderem Mobiliar ist wg. später Genehmigung des Haushalts erst ab 3. Quartal 2014 möglich. Im Bereich Möblierung können aus zeitlichen Gründen nicht mehr alle Maßnahmen in 2014 umgesetzt werden, so dass zum Teil Mittel eingespart werden (40.000 Euro), der Rest soll nach 2015 übertragen werden.</p> <p>Baumaßnahmen Kreishäuser: Die Bauliche Umgestaltung Kasino Darmstadt liegt zur Planung beim Da-Di-Werk, die Umsetzung kann aus personellen Gründen frühestens 2015 erfolgen.</p> <p>Erwerb von Dienstfahrzeugen: Der neue Bus für das Fachgebiet „Integration und Flüchtlinge“ wurde noch nicht beschafft (30.000 Euro), die Beschaffung des Geländewagens (15.000 Euro) wird nach 2015 verschoben.</p> <p>Erwerb von Telekommunikations-Sachanlagen: Die neue WEB-Telefonanlage ist beauftragt aber noch nicht in Betrieb (20.000 Euro), die Umstellung der Telefone im KH DA auf VoIP-Technik analog der Interimsstandorte wurde noch nicht beauftragt (250.000 Euro).</p> <p>Erwerb von Sachanlagen Kantine: Der hier geplante Erwerb einer Bandspülanlage (70.000 Euro), die Neumöblierung des Kasinos (100.000 Euro) und der Austausch des technischen Kantineninventars (200.000 Euro) sollen / können erst nach bzw. in Zusammenhang mit der Umgestaltung durch das Da-Di-Werk (s.o.) durchgeführt werden.</p>

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

PB VB	Abteilung	Erläuterung
03 1032	Schulservice	<p>Schulbudgets: Entsprechend der gültigen Richtlinie zur Budgetierung an Schulen des Landkreises stehen nicht verausgabte Budgetmittel im Folgejahr zur Verfügung. Es bestehen klare Regelungen über die Dauer der Übertragbarkeit von Restmitteln in Folgejahre. Überträgt eine Schule in zwei aufeinanderfolgenden Jahren Budgetguthaben von mehr als 25 % ihres jeweiligen Jahresbudgets in das Folgejahr, kann eine weitere Übertragung von mehr als 25 % des Jahresbudgets nur auf Antrag der Schule unter Angabe des geplanten Verwendungszwecks erfolgen. Über den Antrag entscheidet der Kreisausschuss. Alle Schulen erstellen jeweils eine Haushaltsplanung sowie einen Bericht zum 30.09. eines Jahres, um konkrete Investitionsvorhaben vor Ort zu steuern. Einrichtungsmaßnahmen für Unterrichtsräume werden erfahrungsgemäß überwiegend nach Vorliegen schulinterner Gremienbeschlüsse zum Schuljahresbeginn 2014/2015 beauftragt. Durch den späten Schuljahresbeginn in diesem Jahr verlagern sich die Auszahlungen verstärkt in das letzte Quartal 2014.</p> <p>Inventar/Ausstattung (Zentralbudgets): Geplante Ausstattungen mit Inventar im Rahmen der Maßnahmenplanung an Schulen werden noch im Jahr 2014 beauftragt und durchgeführt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts am 25.06.2014. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2015 benötigt.</p> <p>Hard- und Software pädag. Bereich und Erwerb interaktiver Tafeln: Diese Maßnahmen werden alle durchgeführt, die Mittel hierfür vollständig benötigt und die Aufträge noch im Jahr 2014 erteilt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts am 25.06.2014. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2015 benötigt.</p> <p>Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen: Eine vollständiger Übertrag nicht ausgezahlter Mittel in das Jahr 2015 ist auf Grund der zeitlich verzögerten Fertigstellung und darauf folgenden Ausstattung nach Bau- und Sanierungsmaßnahmen an Schulen notwendig.</p> <p>IT-Ausstattung und Projektkosten Pädagogisches Schulnetz: Diese Maßnahmen werden alle durchgeführt, die Mittel hierfür vollständig benötigt und die Aufträge noch im Jahr 2014 erteilt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts am 25.06.2014. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2015 benötigt.</p>

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PB	VB	Abteilung	Erläuterung
12	1001	Wirtschaft/Bürgerservice	<p>Für die Erneuerung der Lichtsignalanlagen werden in 2014 rd. 30.000 Euro benötigt. Die Maßnahmen sind bereits durchgeführt, mit der Abrechnung ist bis Ende des Jahres zu rechnen. Auch die Maßnahme „K 134 GE Ernsthofen - Asbach-Rodau“ ist fertiggestellt und kann aller Voraussicht nach bis Ende des Jahres schlussgerechnet werden.</p> <p>Bei der Maßnahme „K 116 OD Nieder-Klingen“, bei der es sich um ein Gemeinschaftsprojekt mit der Gemeinde Otzberg handelt, ist die Auftragsvergabe für Ende 2014 vorgesehen. Baubeginn wird erst in 2015 sein. Auch bei der Maßnahme „K 124 Habitzheim - Klein-Zimmern“ wird der Baubeginn in 2015 liegen. Die Maßnahme „K 123 Habitzheim - Semd“ wird zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt, da umfangreiche Vorplanungen erforderlich sind. Durch die zeitliche Verschiebung der Maßnahmen wird sich auch die Abrechnung der eingeplanten Planungskosten verschieben.</p> <p>Bei den Einzahlungen handelt es sich um die Restraten der GVFG-Förderung nach Vorlage und Prüfung der Schlussverwendungsnachweise. Diese waren bei Erstellung der Haushaltsmeldungen noch nicht bekannt.</p>

Verschiedene Produktbereiche

PB	VB	Abteilung	Erläuterung
01	1013	EDV	Alle geplanten Maßnahmen sind weiterhin in der Umsetzung oder der Beginn der Umsetzung steht unmittelbar bevor. Deswegen werden die geplanten Mittel auch weiterhin in voller Höhe benötigt. Zu den Abweichungen kommt es, weil größere Beträge erst nach einer Teilabnahme einer Software (Bsp. Basisdienst eAkte@ladadi) gezahlt werden oder aber sich die Umsetzung von Projekten bis in das nachfolgende Jahr verzögert (Bsp. Software Allg. Verwaltung).
02	1013		
05	1013		

PB	VB	Abteilung	Erläuterung
01	1042	Konzernsteuerung	Sämtliche Maßnahmen werden im 4. Quartal 2014 durchgeführt.
05	1042		
07	1042		
11	1042		