

**2. Bericht über den Stand
des Haushaltsvollzugs 2015
gem. § 28 GemHVO
(Stand 30.09.2015)**

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	5
Budgetprognosen zum 31.12.2015.....	7
Erläuterungen zu den Budgetprognosen zum 31.12.2015.	12
Ergebnisrechnung zum 30.09.2015.	18
Budgets in der Ergebnisrechnung zum 30.09.2015.	19
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 30.09.2015.....	24
Finanzrechnung zum 30.09.2015 (Auszug).	32
Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2015.	33

Vorbemerkung

Der vorliegende Bericht über den Haushaltsvollzug stellt einen Plan-Ist-Vergleich auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts sowie der Verwaltungsbudgets (Anlage 6 im Haushaltsplan 2015) im Rahmen der 16 Produktbereiche dar. Stichtag sowohl für Plan- als auch Ist-Werte ist der 30.09.2015.

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 30.09.2015 werden im Finanzhaushalt die Planansätze für das gesamte Jahr 2015 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.

Neben den Plan-Ist-Vergleichen haben die Budgetverantwortlichen Prognosen bzgl. des Jahresergebnisses erstellt und ebenfalls erläutert.

Aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation und der damit einhergehenden extremen Arbeitsbelastung der Kolleginnen und Kollegen lagen Prognosen bzw. Erläuterungen zu Plan-Ist-Abweichungen bei einigen Budgets nicht rechtzeitig bis zum Redaktionsschluss vor. In diesen Fällen wurde ausnahmsweise auf eine Erläuterung verzichtet bzw. die Prognose aus dem 1. Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs 2015 dargestellt.

Die Nummern der Budgets setzen sich zusammen aus dem Produkt- und dem Verantwortungsbereich. Zentral geplant und überwacht werden die Personalaufwendungen, die Verfügungs- und Fraktionsmittel sowie Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige nach § 27 HGO, ferner Erstattungen an das Da-Di-Werk im Rahmen des Gebäudemanagements für die Verwaltung, Telefon- und Reisekosten sowie Aufwendungen für Amtliche Bekanntmachungen und Gästebewirtung. 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 15.12.2014 vom Kreistag beschlossenen Haushalts 2015 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 31.12.2015

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

Budget PB Fachbereich/-gebiet / VB Büro			Budget- verantwortung	Plan 2015				Prognose zum 31.12.2015	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
01 Innere Verwaltung				3.038.708	3.508.535	0	-469.827	-176.289	293.538
01	9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	Fr. Wamser	15.200	24.831	0	-9.631	369	10.000
01	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	41.200	255.367	0	-214.167	-214.167	0 *
01	9103	Büro der Ersten Kreisbeigeordneten	Fr. Stockhardt	0	7.100	0	-7.100	-7.100	0 *
01	9104	Büro des Kreisbeigeordneten	Fr. Löffler	0	13.673	0	-13.673	-13.673	0 *
01	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Abendschein	0	11.788	0	-11.788	-11.788	0
01	9120	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	33.755	0	-33.755	-33.755	0
01	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	143.000	154.216	0	-11.216	-11.216	0
01	9220	Personal	Hr. Gärtner	192.670	401.920	0	-209.250	-195.000	14.250
01	9221	Allgemeine Verwaltung, Organisation	Fr. Deichmann	716.396	1.607.900	0	-891.504	-891.504	0 *
01	9222	IT	Hr. Debus	101.600	349.900	0	-248.300	-248.300	0
01	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Hr. Hutterer	46.430	447.928	0	-401.498	-379.000	22.498
01	9231	Kasse	Hr. Dühr	470.800	60.050	0	410.750	660.000	249.250
01	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	177.345	69.562	0	107.783	107.813	30
01	9250	Revision	Hr. Nickel	992.456	49.965	0	942.491	940.000	-2.491
01	9411	Natur-, Gewässer- und Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	0	138	0	-138	-138	0
01	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen	Hr. Herling	126.111	1.241	0	124.870	124.870	0
01	9888	Personalvertretung	Fr. Amrhein	15.500	19.200	0	-3.700	-3.700	0

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro			Budget- verantwortung	Plan 2015				Prognose zum 31.12.2015	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
02 Sicherheit und Ordnung				5.807.379	1.240.769	0	4.566.610	4.540.760	-25.850
02	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	24.984	0	-24.984	-24.984	0
02	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöllner	27.284	12.738	0	14.546	14.546	0
02	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	0	10.200	0	-10.200	-10.200	0
02	9411	Natur-, Gewässer- und Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	414.287	27.136	0	387.151	353.000	-34.151
02	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen	Hr. Herling	1.403.687	46.721	0	1.356.967	1.357.000	33
02	9510	Ausländerwesen	Hr. Kilian	886.019	291.550	0	594.469	594.469	0
02	9710	Brand-/Katastrophenschutz, Rettungsd.	Hr. Enders	758.545	401.590	0	356.955	456.955	100.000
02	9720	Ordnungs- und Gewerberecht	Hr. Schmitt	337.224	17.250	0	319.974	319.974	0
02	9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.980.333	408.600	0	1.571.733	1.480.000	-91.733
03 Schulträgeraufgaben				10.643.150	53.512.348	-43.010	-42.826.188	-42.826.187	1
03	9130	Bildungsbüro, Schulentwicklung	Fr. Simon	3.000	68.750		-65.750	-65.750	0
03	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	15.000	-15.000	0	0	0
03	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	0	771		-771	-771	0
03	9610	Schulservice	Fr. Röhrig	10.640.150	53.427.826	-28.010	-42.759.666	-42.759.666	0
04 Kultur und Wissenschaft				1.270.920	1.085.440	0	185.480	185.480	0
04	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	0	82.276	0	-82.276	-82.276	0 *
04	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	9.060	2.161	0	6.899	6.899	0
04	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	0	18.043	0	-18.043	-18.043	0
04	9620	Volkshochschule	Hr. Bertsch	1.261.860	982.960	0	278.900	278.900	0

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro			Budget- verantwortung	Plan 2015				Prognose zum 31.12.2015	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
05 Soziale Leistungen				117.133.445	154.446.657	0	-37.313.212	-32.339.198	4.974.014
05	9103	Büro der Ersten Kreisbeigeordneten	Fr. Stockhardt	73.565	48.707	0	24.858	24.858	0 *
05	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Abendschein	37.400	510.226	0	-472.826	-472.826	0
05	9120	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	20.000	0	-20.000	-19.999	1
05	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	300.000	0	-300.000	-300.000	0
05	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	0	4.000	0	-4.000	-4.000	0
05	9520	KfB Planung, Zentr. Angelegenheiten	Hr. Gebhardt	11.142.472	514.560	0	10.627.912	10.627.912	0
05	9521	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	73.148.225	96.903.900	0	-23.755.675	-22.146.675	1.609.000
05	9522	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	6.517.825	6.601.825	0	-84.000	-84.000	0
05	9530	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	2.012.800	2.481.471	0	-468.671	-493.879	-25.208
05	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	15.289.526	34.860.261	0	-19.570.735	-19.270.589	300.147
05	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	8.911.632	12.201.707	0	-3.290.075	-200.000	3.090.075
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				15.029.980	40.824.215	-2.411	-25.791.824	-28.525.509	-2.733.685
06	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	37.500	5.038	0	32.462	32.462	0
06	9530	Familienförderung	Hr. Weber	3.386.811	2.336.437	-2.411	1.052.785	1.052.785	0 *
06	9531	Jugendhilfe	Hr. Behnis	11.010.669	38.399.020	0	-27.388.351	-30.092.636	-2.704.285 *
06	9610	Schulservice	Fr. Kühn	595.000	83.720	0	511.280	481.880	-29.400
07 Gesundheitsdienste				105.000	10.595.110	0	-10.490.110	-11.309.549	-819.439
07	9110	Büro für medizinische Versorgung	Hr. Leiß	105.000	57.950	0	47.050	47.050	0 *
07	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	5.895.470	0	-5.895.470	-6.712.395	-816.925
07	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	4.471.658	0	-4.471.658	-4.468.204	3.454
07	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	0	170.032	0	-170.032	-176.000	-5.968
08 Sportförderung				0	1.564.307	0	-1.564.307	-1.564.307	0
08	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	0	1.564.307	0	-1.564.307	-1.564.307	0 *

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro			Budget- verantwortung	Plan 2015				Prognose zum 31.12.2015	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
09 Räumliche Planung und Entwicklung				345.480	228.453	0	117.027	117.027	0
09	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	345.480	228.453	0	117.027	117.027	0
10 Bauen und Wohnen				3.300.000	222.726	0	3.077.274	2.962.197	-115.077
10	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	0	803	0	-803	-803	0
10	9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	3.300.000	221.923	0	3.078.077	2.963.000	-115.077
11 Ver- und Entsorgung				200.000	71.900	0	128.100	153.817	25.717
11	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	200.000	50.000	0	150.000	175.717	25.717
11	9220	Personal	Hr. Gärtner	0	21.900	0	-21.900	-21.900	0
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				629.300	11.745.786	0	-11.116.486	-11.171.286	-54.800
12	9104	Büro des Kreisbeigeordneten	Fr. Löffler	0	627	0	-627	-627	0
12	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	31.650	10.942.105	0	-10.910.455	-10.910.455	0
12	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	19.800	2.650	0	17.150	17.150	0
12	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Fr. Girschick	577.850	800.404	0	-222.554	-277.354	-54.800
13 Natur- und Landschaftspflege				1.052.403	236.948	0	815.455	809.436	-6.019
13	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	2.650	67.850	0	-65.200	-39.236	25.964
13	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	0	2.660	0	-2.660	-2.660	0
13	9411	Natur-, Gewässer- und Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	353.638	131.655	0	221.983	190.000	-31.983
13	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen	Hr. Herling	696.115	34.783	0	661.332	661.332	0
14 Umweltschutz				108.245	34.913	0	73.332	69.038	-4.294
14	9220	Personal	Hr. Gärtner	0	29.000	0	-29.000	-29.000	0
14	9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	10.000	4.907	0	5.093	798	-4.295
14	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen	Hr. Herling	98.245	1.005	0	97.240	97.240	0
15 Wirtschaft und Tourismus				3.556.414	802.762	-942	2.754.594	2.757.791	3.197
15	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	3.530.000	558.630	0	2.971.370	2.971.377	7
15	9310	Wirtschaft/Standort-/Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	26.414	244.132	-942	-216.776	-213.586	3.190

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro			Budget- verantwortung	Plan 2015				Prognose zum 31.12.2015	Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				175.750.469	55.812.660	0	119.937.809	120.379.116	441.307
16	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	175.607.469	51.063.868	0	124.543.601	124.629.116	85.515
16	9231	Kasse	Hr. Dühr	143.000	4.748.792	0	-4.605.792	-4.250.000	355.792
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit				337.970.893	335.933.528	-46.363	2.083.728	4.062.337	1.978.609
Personalaufwand			Hr. Gärtner	0	57.971.867	18.521	-57.990.388	-57.388.000	602.388
Verfügungs- und Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche § 27 HGO			Fr. Wamser	0	626.500	0	-626.500	-626.500	0
Gebäudemanagement, Telefon- und Reisekosten, Amtl. Bekanntmachungen / Aufwendungen für Gästebewirtung			Fr. Deichmann	0	6.807.200	0	-6.807.200	-6.807.200	0
Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen			Fr. Saßmannshausen	62.711.459	13.511.791	0	49.199.668	49.199.668	0
Summe				400.682.352	414.850.886	-27.842	-14.140.692	-11.559.695	2.580.997

* Das prognostizierte Ergebnis dieses Budgets wurde aus dem 1. Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs 2015 (Stand 30.06.15) entnommen.

Erläuterungen zu den Budgetprognosen zum 31.12.2015

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
01 9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	Fr. Wamser	Nach dem derzeitigen Kenntnisstand wird mit einem Überschuss gerechnet. Bei den zusätzlichen Erträgen handelt es sich um die Rückzahlung von nicht verbrauchten Fraktionsfördermitteln. Entsprechend der Regelung in § 26 a Abs. 4 HKO gewährt der Landkreis den Fraktionen Mittel aus seinem Haushalt zu den sächlichen und personellen Aufwendungen der Geschäftsführung. Gemäß § 2 Abs. 1 der Satzung über die Förderung der Fraktionsarbeit im Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg ist über die Verwendung der Fraktionsfördermittel dem Revisionsamt ein Nachweis bis zum 30. April des Folgejahres zur Prüfung vorzulegen. Im Förderjahr nicht verbrauchte Beträge (Überschüsse) können gem. § 3 Abs. 1 der o.g. Satzung bis zum Ende des folgenden Rechnungsjahres in Anspruch genommen werden und sind danach zurückzuzahlen. Diese Rückzahlungen sind nicht planbar.
01 9220	Personal	Hr. Gärtner	Geringe Mehrerträge resultieren aus Arzneimittelrabatten, Schadensersatzleistungen und höheren Einnahmen aus Gesundheitskursen im betrieblichen Gesundheitsmanagement. Die prognostizierten Minderaufwendungen ergeben sich aus einem geringeren Betreuungsaufwand für das SAP Modul HCM. Die Aufwendungen für Fortbildungen in 2015 können derzeit nicht zuverlässig prognostiziert werden, sodass unter Umständen auch ein noch geringerer Zuschussbedarf am Jahresende denkbar ist.
01 9230	Finanz- und Rechnungswesen	Hr. Hutterer	Es ist zu erwarten, dass der geplante Beratungsaufwand nicht in voller Höhe benötigt wird.
01 9231	Kasse	Hr. Dühr	Es ist mit Mehrerträgen aus Vollstreckungsgebühren und Kostenerstattungen aufgrund gestiegener Vollstreckungsaufgaben zu rechnen. Zudem werden etwas geringere Leasingkosten erwartet.

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	Bei der Planung des Haushalts 2015 wurden die Gebühren aufgrund der Vorgabe der Orientierung am Ist 2013 außerordentlich hoch geplant. Dieses Ziel kann jedoch voraussichtlich nicht erreicht werden.
02 9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Hr. Enders	Im Fachgebiet Rettungsdienste sind aufgrund steigender Rettungsdiensteinsätze Mehrerträge von ca. 100.000 Euro zu erwarten.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	Zum Stichtag 31.12.2015 wird ein Überschuss in Höhe von 1.480.000 Euro prognostiziert, welcher ca. 90.000 Euro unter dem Haushaltsansatz liegt. Bei der Planung wurde eine zur Jahresmitte beabsichtigte Erhöhung der durch kreisangehörige Städte betriebenen Zulassungsaußenstellen an den Landkreis Darmstadt-Dieburg abzuführenden Gebührenanteile berücksichtigt, deren Umsetzung bislang wegen noch laufender Verhandlungen nicht zum Abschluss gebracht werden konnte. Die hierdurch und durch krankheitsbedingt personelle Unterbesetzung der Zulassungstelle Dieburg entstandenen Mindererträge aus Verwaltungsgebühren im Bereich Zulassung konnten teilweise, aber nicht in voller Höhe, durch Mehrerträge aufgrund erfolgter Anpassung der Gebühren innerhalb des durch die Gebührenordnung vorgegebenen Gebührenrahmens im Gesamtfachbereich Verkehr ausgeglichen werden. Erschwerend hinzu kamen nicht planbare Zahlungsausfälle durch Abschreibungen auf Forderungen. Insgesamt lässt sich der Planansatz auch bei Umsetzung der Erhöhung der Gebührenanteile voraussichtlich nicht mehr erreichen.

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	Nach derzeitigem Stand wird der Planansatz erreicht. Über die Ausschüttung der geplanten Zuschüsse (Humanitäre Hilfen) entscheidet der Kreisausschuss regelhaft im 4. Quartal.
05 9520	Planung, Zentrale Angelegenheiten	Hr. Gebhardt	Anhand der derzeitigen Erkenntnisse ist von einer Abweichung zum ursprünglichen Plan nicht auszugehen. Aktuell ist eine leichte Verbesserung zum Planansatz zu erkennen, dies lässt jedoch noch keine Rückschlüsse auf eine tatsächliche Verbesserung des Jahresergebnisses zu.
05 9521	Materielle Hilfe	Fr. Beyer	Der Zuschussbedarf ergibt sich im Wesentlichen aus den kommunalen Leistungen und hier wiederum aus den Kosten der Unterkunft. Der Trend der Minderaufwendungen in diesem Bereich, welcher sich im letzten Quartalsbericht bereits angekündigt hat, hat sich verstetigt. Es wird mit Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. Euro gerechnet. Im Umkehrschluss reduzieren sich die Erträge um den Anteil der Bundesbeteiligung (311.000 Euro). Zudem wurde wie in der letzten Prognose die aus dem Bereich Bildung und Teilhabe resultierende Rückabwicklung der Revision 2012 prognostiziert und eingearbeitet, welche zu einem Mehrertrag von rund 920.000 Euro führt.

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05	9522	Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	In diesem Budget werden zum einen die Eingliederungsmittel des Bundes verwaltet, welche von diesem zu 100% refinanziert werden, zum anderen die kommunalen Eingliederungsleistungen, die teilweise durch Landesmittel refinanziert werden. Eine Veränderung des Zuschussbedarfs kann daher ausschließlich aus dem Bereich der kommunalen Eingliederungsleistungen resultieren. Entsprechend der Erläuterungen beim Plan-Ist-Vergleich wurden die Abrechnungsmodalitäten bei der Zuweisung der Landesmittel in 2015 geändert, so dass eine Refinanzierung der Psychosozialen Betreuung nicht mehr stattfinden wird. Für die bereits in 2014 beauftragte Leistung wird daher ein Defizit von rd. 50.000 Euro in 2015 erwartet. Dieses wird mit Mitteln aus dem Budget 05 9521 gedeckt werden können.
05	9530	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	Es werden etwas geringe Erträge erwartet. Die geplanten Aufwendungen werden trotz der Erhöhung der Unterhaltsvorschussbeträge voraussichtlich nicht überschritten werden.
05	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ergeben sich Mehraufwendungen. Diese werden vollständig vom Bund erstattet. Auch bei der Krankenhilfe nach § 264 SGB V wird es höhere Aufwendungen geben. Diese entstehen, da Leistungsberechtigte aus dem Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes in das SGB XII wechseln. Bei diesem Personenkreis ist eine freiwillige Krankenversicherung ausgeschlossen und eine Anmeldung nach § 264 SGB V erforderlich. Dies führt zu entsprechenden Mehrkosten. Ferner steigen die Aufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe durch die weitere Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention zur Inklusion. Mehrerträge konnten in Einzelfällen in den Produkten Hilfe zur Pflege und Eingliederungshilfe erzielt werden.
05	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	Für die Prognose der Erträge wurde ein Mittel von 2.000 abrechenbaren Personen zugrunde gelegt, für die es eine monatliche Pauschale von 652,20 Euro vom Land gibt. Darüber hinaus wurden eine einmalige Erstattung i.H.v. 1.769.876 Euro und Kostenersatzleistungen von 0,4 Mio. Euro berücksichtigt. Bei den Aufwendungen wurden Kosten in Höhe von 8,8 Mio. Euro für Unterbringung (Grundlage: Tagessatz 12,00 Euro pro Person) sowie 9,3 Mio. Euro für wirtschaftliche Hilfen nach dem AsylbLG angesetzt. Sowohl die Zuweisungszahlen als auch die erhöhten Erstattungen des Landes waren in diesem Umfang bei der Haushaltsplanung 2015 nicht abzusehen.

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
06 9610	Schulservice	Fr. Kühn	Die Preschool wurde im ersten Dreivierteljahr durchschnittlich von 72 Kindern besucht. Durch Kita-Abgänger entstand im Monat August eine Minderauslastung i.H.v. 25 Plätzen. Neuanmeldungen zum 1.9.2015 lasten die Einrichtung mit 75 Betreuungsplätzen voll aus. Durch die Betreuung von zwei Integrationskindern in der Einrichtung muss eine Reduzierung der Auslastung von 75 auf insgesamt 70 Plätze erreicht werden. Grundlage ist Ziffer 4.5 der "Vereinbarung über die Integration von Kindern mit Behinderung (...) in Tageseinrichtungen (...) vom 1.8.2014 in der Fassung vom 24.4.2014" auf Basis der § 22a SGB VIII und SGB XII. Perspektivisch ist mit entsprechenden Einnahmeverlusten aus Benutzungsgebühren zu rechnen. Zum 31.12.2015 wird mit Mindereinnahmen von insgesamt 29.400 Euro gerechnet. Durch die hohe Fluktuation der internationalen Klientel ist eine stabile Belegungsquote nicht steuerbar. Der Fachbereich sowie die Leitung der Einrichtung vor Ort arbeiten an einer möglichst hohen Auslastung, die keine Freihaltung von Plätzen für Geschwisterkinder vorsieht.

Produktbereich 07: Gesundheitsdienste

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
07 9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Höherer Verlustausgleich an den Eigenbetrieb Kreiskliniken.
07 9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	Krankenhausumlage gemäß aktuellem Erlass des HMdF.
07 9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2015 lagen die Ansätze des Gesundheitsamtes noch nicht vor, diese wurden erst mit Schreiben vom 25.12.2014 mitgeteilt. Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen: Psychiatrischer Notdienst (14.000 Euro), Aids Fachkraft (48.000 Euro), Sozialpsychiatrische Beratungsstelle (114.000 Euro).

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
10 9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	Aufgrund der bisherigen Entwicklung der Fallzahlen sind gegenüber dem Plan 2015 Mindereinnahmen aus Gebühren für Baugenehmigungen und bauaufsichtlichen Verfügungen und Dienstleistungen zu erwarten. Dem gegenüber stehen voraussichtliche Minderaufwendungen.

Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
11	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die von Seiten des Zweckverbandes ZAS beschlossene Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2014 der SAVAG GmbH an die Mitglieder liegt etwas höher als der geplante Wert.

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
12	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Fr. Girschick	Die Landeszuwendung für die Baumaßnahme an der K 180 zwischen Messel und Eppertshausen wurde laut Abschlussbescheid um 54.800 Euro vermindert.

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
13	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Reduzierung des Aufwandes aufgrund der Senkung des Grundbeitrages 2015 des Wasserverbandes Hessisches Ried.
13	9411	Natur-, Gewässer- und Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	Bei der Planung des Haushalts 2015 wurden die Gebühren aufgrund der Vorgabe der Orientierung am Ist 2013 außerordentlich hoch geplant. Dieses Ziel kann jedoch voraussichtlich nicht erreicht werden.

Produktbereich 14: Umweltschutz

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
14	9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	Aufgrund der bisherigen Entwicklung der Fallzahlen sind gegenüber dem Plan 2015 sowohl Mindererträge (Gebühren) als auch Minderaufwendungen im Bereich Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen zu erwarten.

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
15	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	Es kann mit etwas geringeren Aufwendungen gerechnet werden als geplant.

Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
16	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	Aufgrund der aktuellen Erlasse beim Kommunalen Finanzausgleich ist mit einem leicht höheren Überschuss zu rechnen.
16	9231	Kasse	Hr. Dühr	Ein gleichbleibendes Zinsniveau voraussetzend kann der Zuschussbedarf bis zum Jahresende vermindert werden.

Zentral geplante Budgets

Budget	Budget- verantwortung	Erläuterung
Personalaufwand	Hr. Gärtner	Der Zuschussbedarf im Personalbudget wird entgegen der Budgetprognose im 1. Quartalsbericht voraussichtlich nur um rd. 600.000 Euro geringer ausfallen als geplant. Für 2015 wurde eine Besoldungserhöhung von 2 % (190.000 Euro) eingeplant, die nach derzeitigem Stand nicht realisiert wird. Der Saldo aus unbeplantem Mehraufwand (zusätzliches Personal im Bereich Zuwanderung und Flüchtlinge sowie für die Aktendigitalisierung) und Minderaufwendungen aufgrund von Maßnahmen der Wiederbesetzungssperre sowie weiteren unbesetzten Planstellen beträgt -410.000 Euro. Es sind weniger Planstellen unbesetzt als in der letzten Prognose vermutet wurde.
Verfügungs- und Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche § 27 HGO	Fr. Wamser	Es können zur Zeit keine Veränderungen gegenüber der Planung prognostiziert werden. Abhängig davon, in welchem Umfang die im Kreistag vertretenen Fraktionen von ihrem satzungsmäßigen Anspruch, Klausuren durchzuführen, Gebrauch machen, können ggf. Minderaufwendungen im Bereich der Fraktionsmittel realisiert werden. Die Mittelinanspruchnahme im Bereich der Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit gem. § 27 HGO ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der beim Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien (Kreistag, Fraktionen, Kreisausschuss, Hilfsorgane etc.).

Ergebnisrechnung zum 30.09.2015

- Euro -

Nr.	Konten KVKR	Bezeichnung	Plan 30.09.2015	Ist 30.09.2015	Differenz Ist - Plan
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425	17.202	3.777
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.624.992	7.499.887	-125.105
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.342.033	13.273.518	931.485
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	140.260.040	140.071.286	-188.754
6	547	Erträge aus Transferleistungen	77.610.494	71.217.522	-6.392.972
7	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	53.945.093	57.047.898	3.102.805
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.245.415	5.409.781	164.366
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	419.272	967.938	548.666
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	297.460.764	295.505.032	-1.955.732
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	40.234.040	36.993.289	-3.240.751
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.258.751	3.104.458	-154.293
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.953.235	15.687.301	-1.265.934
14	66	Abschreibungen	11.108.843	10.420.913	-687.930
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.013.336	37.787.745	-17.225.591
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.717.627	39.200.363	-517.264
17	72	Transferaufwendungen	140.019.146	126.090.052	-13.929.094
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	429.394	641.242	211.848
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	306.734.372	269.925.364	-36.809.008
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-9.273.608	25.579.668	34.853.276
21	56,57	Finanzerträge	3.047.625	3.846.919	799.294
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.382.912	4.063.121	-319.790
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-1.335.287	-216.202	1.119.084
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-10.608.894	25.363.466	35.972.360
25	59	Außerordentliche Erträge	3.375	61.532	58.157
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	37.138	37.138
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	3.375	24.394	21.019
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-10.605.519	25.387.860	35.993.379

Budgets in der Ergebnisrechnung zum 30.09.2015

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro Budget- verantwortung				Plan 30.09.2015				IST 30.09.2015			Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
01 Innere Verwaltung				2.279.031	2.631.401	0	-352.370	2.467.419	2.520.135	-52.716	299.655
01	9101	Büro Kreistagsvorsitzende/r	Fr. Wamser	11.400	18.623	0	-7.223	16.662	12.175	4.487	11.710
01	9102	Büro Landrat, Verw.leitung	Hr. Leiß	30.900	191.525	0	-160.625	7.697	149.308	-141.611	19.015
01	9103	Büro EB	Fr. Stockhardt	0	5.325	0	-5.325	39	4.438	-4.400	925
01	9104	Büro B	Fr. Löffler	0	10.255	0	-10.255	1.000	8.787	-7.787	2.468
01	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Abendschein	0	8.841	0	-8.841	275	2.037	-1.762	7.079
01	9120	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	25.316	0	-25.316	50.000	6.543	43.457	68.774
01	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	107.250	115.662	0	-8.412	223.351	69.013	154.338	162.750
01	9220	Personal	Hr. Gärtner	144.503	301.440	0	-156.938	146.649	259.631	-112.982	43.955
01	9221	Allg. Verw., Organisation	Fr. Deichmann	537.297	1.205.925	0	-668.628	528.100	1.316.959	-788.859	-120.231
01	9222	IT	Hr. Debus	76.200	262.425	0	-186.225	68.700	240.832	-172.132	14.093
01	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Hr. Hutterer	34.823	335.946	0	-301.124	39.415	359.090	-319.675	-18.551
01	9231	Kasse	Hr. Dühr	353.100	45.038	0	308.063	488.800	37.317	451.483	143.421
01	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	133.009	52.172	0	80.837	127.220	8.092	119.127	38.290
01	9250	Revision	Hr. Nickel	744.342	37.474	0	706.868	660.742	39.421	621.320	-85.548
01	9411	Natur-/Gew.-/Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	0	104	0	-104	1.403	78	1.325	1.429
01	9420	Ländl. Raum/Veterinärwesen	Hr. Herling	94.583	931	0	93.652	92.565	784	91.781	-1.871
01	9888	Personalvertretung	Fr. Amrhein	11.625	14.400	0	-2.775	14.801	5.627	9.174	11.949

Budget PB VB				Fachbereich/-gebiet / Büro	Budget- verantwortung	Plan 30.09.2015				IST 30.09.2015			Abweichung
						fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
02 Sicherheit und Ordnung						4.355.534	930.577	0	3.424.958	4.236.569	966.800	3.269.770	-155.188
02	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	18.738	0	-18.738	0	1.011	-1.011	17.727		
02	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	20.463	9.554	0	10.910	19.333	6.297	13.036	2.127		
02	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	0	7.650	0	-7.650	0	9.690	-9.690	-2.040		
02	9411	Natur-/Gew.-/Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	310.715	20.352	0	290.363	231.131	31.805	199.325	-91.038		
02	9420	Ländl. Raum/Veterinärwesen	Hr. Herling	1.052.765	35.040	0	1.017.725	976.030	33.701	942.328	-75.397		
02	9510	Ausländerwesen	Hr. Kilian	664.514	218.663	0	445.852	647.649	240.533	407.115	-38.736		
02	9710	Brand-/Katastrophenschutz	Hr. Enders	568.909	301.193	0	267.716	637.699	296.388	341.312	73.596		
02	9720	Ordnungs-/Gewerberecht	Hr. Schmitt	252.918	12.938	0	239.981	266.971	9.256	257.715	17.734		
02	9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.485.250	306.450	0	1.178.800	1.457.757	338.118	1.119.639	-59.161		
03 Schulträgeraufgaben						7.982.363	40.134.261	-32.258	-32.119.641	7.753.853	31.545.798	-23.791.945	8.327.695
03	9130	Bildungsbüro, Schulentw.	Fr. Simon	2.250	51.563	0	-49.313	0	8.587	-8.587	40.725		
03	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	11.250	-11.250	0	0	0	0	0		
03	9540	Soziales, Pflege u. Senioren	Hr. Naumann	0	579	0	-579	0	613	-613	-35		
03	9610	Schulservice	Fr. Röhrig	7.980.113	40.070.870	-21.008	-32.069.750	7.753.853	31.536.598	-23.782.745	8.287.005		
04 Kultur und Wissenschaft						953.190	814.080	0	139.110	755.003	542.457	212.546	73.437
04	9102	Büro Landrat, Verw.leitung	Hr. Leiß	0	61.707	0	-61.707	0	6.403	-6.403	55.304		
04	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	6.795	1.621	0	5.174	6.416	991	5.425	251		
04	9541	Zuwanderung u. Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	0	13.532	0	-13.532	5.623	472	5.151	18.683		
04	9620	Volkshochschule	Hr. Bertsch	946.395	737.220	0	209.175	742.964	534.591	208.373	-802		

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro Budget- verantwortung				Plan 30.09.2015				IST 30.09.2015			Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
05 Soziale Leistungen				87.850.084	115.834.993	0	-27.984.909	86.306.857	105.789.382	-19.482.525	8.502.384
05	9103	Büro EB	Fr. Stockhardt	55.174	36.530	0	18.644	27.307	23.829	3.478	-15.166
05	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Abendschein	28.050	382.670	0	-354.620	28.048	389.737	-361.690	-7.070
05	9120	Interkulturelles Büro	Fr. Hahn	0	15.000	0	-15.000	0	19.999	-19.999	-4.999
05	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	225.000	0	-225.000	0	0	0	225.000
05	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	0	3.000	0	-3.000	0	0	0	3.000
05	9520	KfB Zentr. Angelegenheiten	Hr. Gebhardt	8.356.854	385.920	0	7.970.934	8.726.754	479.371	8.247.383	276.449
05	9521	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	54.861.169	72.677.925	0	-17.816.756	51.883.484	64.780.756	-12.897.272	4.919.484
05	9522	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	4.888.369	4.951.369	0	-63.000	3.530.716	3.772.157	-241.441	-178.441
05	9530	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	1.509.600	1.861.103	0	-351.503	1.511.802	1.919.027	-407.225	-55.722
05	9540	Soziales, Pflege u. Senioren	Hr. Naumann	11.467.145	26.145.196	0	-14.678.052	11.950.182	24.485.192	-12.535.010	2.143.042
05	9541	Zuwanderung u. Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	6.683.724	9.151.280	0	-2.467.556	8.648.564	9.919.313	-1.270.750	1.196.806
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				11.272.485	30.618.161	-1.808	-19.343.868	11.471.528	27.214.488	-15.742.960	3.600.907
06	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	28.125	3.778	0	24.347	75.795	24.463	51.332	26.986
06	9530	Familienförderung	Hr. Weber	2.540.108	1.752.328	-1.808	789.589	2.868.367	1.278.759	1.589.608	800.020
06	9531	Jugendhilfe	Hr. Behnis	8.258.002	28.799.265	0	-20.541.263	8.048.714	25.881.003	-17.832.289	2.708.974
06	9610	Schulservice	Fr. Kühn	446.250	62.790	0	383.460	478.652	30.264	448.388	64.928
07 Gesundheitsdienste				78.750	7.946.333	0	-7.867.583	81.214	6.130.747	-6.049.533	1.818.050
07	9110	Büro medizinische Vers.	Hr. Leiß	78.750	43.463	0	35.288	15.251	131	15.120	-20.168
07	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	0	4.421.603	0	-4.421.603	65.963	3.017.114	-2.951.151	1.470.452
07	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	3.353.744	0	-3.353.744	0	2.981.476	-2.981.476	372.267
07	9540	Soziales, Pflege u. Senioren	Hr. Naumann	0	127.524	0	-127.524	0	132.026	-132.026	-4.501
08 Sportförderung				0	1.173.230	0	-1.173.230	0	15.582	-15.582	1.157.648
08	9102	Büro Landrat, Verw.leitung	Hr. Leiß	0	1.173.230	0	-1.173.230	0	15.582	-15.582	1.157.648

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro Budget- verantwortung				Plan 30.09.2015				IST 30.09.2015			Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
09 Räumliche Planung und Entwicklung				259.110	171.340	0	87.770	129.021	87.477	41.545	-46.226
09	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	259.110	171.340	0	87.770	129.021	87.477	41.545	-46.226
10 Bauen und Wohnen				2.475.000	167.044	0	2.307.956	2.338.942	182.233	2.156.708	-151.247
10	9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	2.475.000	166.442	0	2.308.558	2.338.942	181.595	2.157.347	-151.210
10	9540	Soziales, Pflege u. Senioren	Hr. Naumann	0	602	0	-602	0	639	-639	-37
11 Ver- und Entsorgung				150.000	53.925	0	96.075	0	37.885	-37.885	-133.960
11	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	150.000	37.500	0	112.500	0	19.870	-19.870	-132.370
11	9220	Personal	Hr. Gärtner	0	16.425	0	-16.425	0	18.014	-18.014	-1.589
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				471.975	8.809.339	0	-8.337.364	552.743	4.423.340	-3.870.596	4.466.768
12	9104	Büro B	Fr. Löffler	0	470	0	-470	0	244	-244	227
12	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	23.738	8.206.579	0	-8.182.841	30.662	3.821.760	-3.791.097	4.391.744
12	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Herliz	14.850	1.987	0	12.863	0	1.973	-1.973	-14.836
12	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Fr. Girschick	433.388	600.303	0	-166.915	522.081	599.363	-77.282	89.633
13 Natur- und Landschaftspflege				789.302	177.711	0	611.591	730.271	72.930	657.341	45.750
13	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	1.988	50.888	0	-48.900	2.665	32.734	-30.069	18.831
13	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	0	1.995	0	-1.995	0	0	0	1.995
13	9411	Natur-/Gew.-/Bodenschutz	Hr. Dr. Fischbach	265.229	98.742	0	166.487	234.191	32.195	201.996	35.509
13	9420	Ländl. Raum/Veterinärwesen	Hr. Herling	522.086	26.087	0	495.999	493.415	8.001	485.414	-10.585
14 Umweltschutz				81.184	26.184	0	54.999	79.140	23.896	55.244	244
14	9220	Personal	Hr. Gärtner	0	21.750	0	-21.750	0	20.705	-20.705	1.045
14	9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	7.500	3.680	0	3.820	2.244	2.476	-233	-4.052
14	9420	Ländl. Raum/Veterinärwesen	Hr. Herling	73.684	754	0	72.930	76.896	715	76.181	3.251
15 Wirtschaft und Tourismus				2.667.311	602.072	-707	2.065.945	3.549.643	851.433	2.698.211	632.265
15	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	2.647.500	418.973	0	2.228.528	3.530.000	558.623	2.971.378	742.850
15	9310	Wirtschaft, Regionalentw.	Hr. Rinnenbach	19.811	183.099	-707	-162.582	19.643	292.810	-273.167	-110.585

Budget PB VB Fachbereich/-gebiet / Büro Budget- verantwortung				Plan 30.09.2015				IST 30.09.2015			Abweichung
				fortgeschrie- bener Ansatz Erträge	fortgeschrie- bener Ansatz Aufwendungen	Planüberträge	Überschuss / Zuschussbedarf	Erträge	Aufwendungen	Überschuss / Zuschussbedarf	Ist - Plan
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				131.812.852	41.859.495	0	89.953.357	130.398.205	40.272.621	90.125.584	172.227
16	9230	Finanz-/Rechnungswesen	Fr. Schönberger	131.705.602	38.297.901	0	93.407.701	130.255.035	37.035.530	93.219.505	-188.196
16	9231	Kasse	Hr. Dühr	107.250	3.561.594	0	-3.454.344	143.170	3.237.091	-3.093.921	360.423
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit				253.478.170	251.950.146	-34.772	1.562.796	250.850.411	220.677.205	30.173.206	28.610.410
Personalaufwand			Hr. Gärtner	0	43.478.900	13.891	-43.492.791	0	40.097.747	-40.097.747	3.395.044
Verfügungs- und Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche § 27 HGO			Fr. Wamser	0	469.875	0	-469.875	0	363.018	-363.018	106.857
Gebäudemanagement, Telefon- und Reisekosten, Amtl. Bekanntmachungen/ Aufw. für Gästebewirtung			Fr. Deichmann	0	5.105.400	0	-5.105.400	0	3.017.319	-3.017.319	2.088.081
Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen			Fr. Saßmannshausen	47.033.594	10.133.843	0	36.899.751	48.563.071	9.870.333	38.692.738	1.792.987
Summe zentral geplanter Budgets				47.033.594	59.188.019	13.891	-12.168.315	48.563.071	53.348.418	-4.785.346	7.382.969
Summe				300.511.764	311.138.165	-20.882	-10.605.519	299.413.482	274.025.623	25.387.860	35.993.379

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zum 30.09.2015

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
01 9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Die Mehrerträge resultieren aus den Verwaltungskostenerstattungen für Leistungen des Fachbereichs für die Eigenbetriebe und Beteiligungen. Die Abschläge orientieren sich an den Ist-Werten 2014. Der tatsächliche Aufwand des Jahres 2015 wird erst gegen Ende des Jahres abgefragt, dann erfolgt eine Spitzabrechnung. Des Weiteren sind verschiedene Beratungsleistungen beauftragt, aber noch nicht abgerechnet.
01 9220	Personal	Hr. Gärtner	Beratungsleistungen für das SAP-Modul HCM wurden in geringerem Umfang als geplant in Anspruch genommen. Weiterhin werden Aufwendungen für das hausinterne Fortbildungsprogramm und für die Schulungen zur Einführung der strukturierten Jahresgespräche zum Teil erst im 4. Quartal fällig. Hingegen wurden die Beiträge für die Mitgliedschaft im Kommunalen Arbeitgeberverband Hessen sowie im Hessischen Verwaltungsschulverband bereits für das gesamte Jahr 2015 entrichtet.
01 9230	Finanz- und Rechnungswesen	Hr. Hutterer	Die Mehraufwendungen resultieren aus Abschreibungen auf Forderungen, welche zentral im Produktbereich 16 geplant, jedoch dezentral produktgerecht gebucht werden. Mehrerträge sind bei den Mahngebühren zu verzeichnen.
01 9231	Kasse	Hr. Dühr	Es liegen Mehrerträge aus Vollstreckungsgebühren und Kostenerstattungen aufgrund gestiegener Vollstreckungsaufgaben vor.
01 9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	Es liegen Minderaufwendungen bei den Rechtsanwalts- und Gerichtskosten vor, da bis zum 30.09.15 wenige Verfahren für den Kreis kostenpflichtig beendet worden sind.
01 9250	Revision	Hr. Nickel	Die geringeren Erträge resultieren aus noch nicht abgerechneten gebührenpflichtigen Prüfstunden.

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Im Bereich Statistik entstehen Minderaufwendungen, da die Abrechnung eines Auftrages noch nicht erfolgt ist. Weiterhin wird eine Datengrundlage erst zum Jahresende geliefert. Ob eine Verarbeitung in 2015 dann noch erfolgen kann, ist zu klären.
02 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	Die Zuschüsse für die Verbraucherberatungen Darmstadt und Dieburg für das Jahr 2015 sind bereits gebucht.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
02 9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	Bei der Planung des Haushalts 2015 wurden die Gebühren aufgrund der Vorgabe der Orientierung am Ist 2013 außerordentlich hoch geplant. Dieses Ziel kann jedoch voraussichtlich nicht erreicht werden. Die Erzielung von Einnahmen durch Buß- und Zwangsgelder hängt vom Wohlverhalten der Einwohnerinnen und Einwohner ab und ist nur schwer planbar. Mehraufwendungen resultieren daraus, dass der größte Anteil der Jagdabgabe bereits entrichtet wurde.
02 9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Hr. Enders	Die Mehrerträge resultieren aus der gestiegenen Anzahl der Rettungsdiensteinsätze.
02 9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	Im Haushaltsansatz wurde eine zur Jahresmitte beabsichtigte Erhöhung der durch kreisangehörige Städte betriebenen Zulassungsaußenstellen an den Landkreis Darmstadt-Dieburg abzuführenden Gebührenanteile berücksichtigt, deren Umsetzung bislang wegen noch laufender Verhandlungen nicht zum Abschluss gebracht werden konnte. Die entstandenen Mindererträge aus Verwaltungsgebühren im Bereich Zulassung konnten teilweise, aber nicht in voller Höhe, durch Mehrerträge aufgrund erfolgter Anpassung der Gebühren im Gesamtfachbereich Verkehr ausgeglichen werden. Die Mehraufwendungen resultieren aus Abschreibungen auf Forderungen, welche zentral im Produktbereich 16 geplant, jedoch dezentral produktgerecht gebucht werden.

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
03 9130	Bildungsbüro, Schulentwicklung	Fr. Simon	Bis zur Genehmigung des Haushaltes erfolgten Aufwendungen nur, wenn vertragliche Verpflichtungen bestanden. Der größte Teil der Aufwendungen wird daher erst im 4. Quartal des Jahres fällig.
03 9610	Schulservice	Fr. Röhrig	Maßgebliche Minderaufwendungen von ca. 8,5 Mio. Euro bei der Kostenerstattung an das Gebäudemanagement resultieren aus den zeitversetzten Abrechnungen mit dem Eigenbetrieb Da-Di-Werk.

Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
04 9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	Bislang wurden keine Sprach- und Orientierungskurse durchgeführt. Die Weitergabe der kommunalisierten Mittel an den Sozialkritischen Arbeitskreis zur Förderung von Deutsch- und Integrationskursen erfolgt Ende des Jahres.

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05	9103	Büro der Ersten Kreisbeigeordneten	Fr. Stockhardt	Im Rahmen des Projekts AMViS (Arbeitsmarktintegration von Müttern und Vätern im SGB II) sind bislang weniger Aufwendungen für Büromaterial und Öffentlichkeitsarbeit entstanden als erwartet. 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. Da das Projekt AMViS zum 31.10.2015 ausläuft, werden mit der Abschlagsforderung diesen November die Restmittel für AMViS komplett angefordert werden, damit das Projekt auch ertragsseitig noch in diesem Jahr abgeschlossen werden kann.
05	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Abendschein	Die Buchungen enthalten bereits Aufwendungen aus dem 4. Quartal. Das Budget gleicht sich über das Jahr wieder aus.
05	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Die Anforderung der Verbandsumlage durch den Zweckverband Senio ist noch nicht erfolgt.
05	9520	KfB Planung, Zentr. Angelegenheiten	Hr. Gebhardt	Die Rückzahlung von Bundesmitteln für die Projekte 50Plus und 50Plus Impuls im Rahmen der Schlussrechnung 2014 führt zu Mehraufwendungen. Mehrerträge liegen beim Verwaltungskostenbudget vor. Die Abrechnungsmöglichkeiten sind derzeit voll ausgeschöpft und die Pauschale für die Versorgungsumlage wurde erhöht, dadurch konnten höhere Abschlagszahlungen generiert werden.
05	9521	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	Die Minderaufwendungen resultieren zum einen aus einer geringeren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften (Plan 7.500, Ist 1. bis 3. Quartal 7.230). Zum anderen liegen sowohl im Bereich der optionalen Leistungen die Kosten pro Bedarfsgemeinschaft pro Monat (Plan 630,00 Euro, Ist 558,42 Euro) als auch im Bereich der kommunalen Leistungen die Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft pro Monat (Plan 420,00 Euro, Ist 419,05 Euro) unter den geplanten Werten. Als Folge der niedrigeren Transferaufwendungen sind Mindererträge zu verzeichnen. Diese sind jedoch u.a. aus folgenden Gründen geringer als die Minderaufwendungen: - Die Zuweisung nach § 23a FAG ist bereits für das komplette Jahr 2015 eingegangen. - Die rückwirkende Anpassung der Bundesbeteiligung von 26,4 % auf 30,1 % der nicht durch Erträge gedeckten Unterkunftskosten (inkl. Warmwasser) führt zu höheren Erträgen. - Aus der Rückabwicklung der Revision 2012 im Bereich Bildung und Teilhabe entstehen Mehrerträge.

Budget PB VB		Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05	9522	KfB Aktivierende Hilfe	Hr. Hegemann	Bei den optionalen Leistungen sind die Mindererträge eine Folgeerscheinung der geringeren Transferaufwendungen. Für die Minderaufwendungen gibt es mehrere Ursachen. Während beispielsweise Einstiegsgeld und Eingliederungszuschuss die gewünschte Auslastung erzielen, ist diese im Bereich FbW (Förderung berufl. Weiterbildung) rückläufig. Die Inanspruchnahme des Vermittlungsbudgets hat sich zum letzten Quartal verbessert und steuert aktuell stark auf den Planwert zu. Die Belegung der Arbeitsgelegenheiten bleibt weiterhin ebenso unter den Erwartungen wie die Inanspruchnahme der Rehamaßnahmen. Im Bereich Aktivierungsgutschein macht sich die geringe Auslastung jedoch am deutlichsten bemerkbar. Hier fiel eine Maßnahme weg, welche nun durch Einzelplatzbelegungen ersetzt wurde. Im kommunalen Bereich werden die Leistungen 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. Weiterhin wurden die Abrechnungsmodalitäten im Landesprogramm 2015 geändert, so dass eine Refinanzierung der Psychosozialen Betreuung faktisch nicht mehr stattfindet, sodass hier mit Mindererträgen zu rechnen ist.
05	9530	Familienförderung	Fr. Pullmann-Krüger	Die Mehraufwendungen resultieren aus Abschreibungen auf Forderungen, welche zentral im Produktbereich 16 geplant, jedoch dezentral produktgerecht gebucht werden.
05	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	Es liegen Mehrerträge vor, da es eine einmalige Erstattung vom Land i.H.v. 1.769.876 Euro für die Aufnahme von Flüchtlingen gab. Durch die gestiegene Anzahl an zugewiesenen Asylbewerberinnen und -bewerbern wurden mehr Objekte angemietet, was zu Mehraufwendungen bei den Mieten für Gemeinschaftsunterkünfte führt.

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
05 9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung steigt die Anzahl der Leistungsberechtigten stark an. Dies führt dazu, dass die Aufwendungen den Planansatz derzeit um 215.000 Euro übersteigen. Da die Aufwendungen vollumfänglich vom Bund erstattet werden, liegen entsprechende Mehrerträge vor. Ferner wurde der Sozialhilfelastenausgleich bereits für das gesamte Jahr gezahlt, was zu Mehrerträgen führt. Im Bereich der Eingliederungshilfe liegen die Aufwendungen aufgrund verschiedener Faktoren (z.B. fehlende Abrechnung der Leistungsanbieter, unbearbeitete Anträge, Entgelterhöhungen erst in der zweiten Jahreshälfte, Erstattung der Aufwendungen der Schülerbeförderungskosten an den Fachbereich Schulservice erst im letzten Quartal) um 1,4 Mio. Euro unter den geplanten Ansätzen. Die geplanten Ansätze sind jedoch in jedem Fall erforderlich und reichen unter Umständen nicht aus. Weitere Minderaufwendungen sind bei der Hilfe zum Lebensunterhalt zu verzeichnen, bei der durch strukturiertes Controlling die Fallzahl konstant gehalten und die Kosten aufgrund Realisierung vorrangiger Ansprüche reduziert werden konnten. Bei der stationären Hilfe zur Pflege ergeben sich durch die Anhebung der Leistungen der Pflegeversicherung zum 01.01.2015 Minderaufwendungen. Im Bereich der ambulanten Hilfe zur Pflege liegen die Aufwendungen ca. 190.000 Euro unter den geplanten Ansätzen. 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 führt die Einführung des Pflegestärkungsgesetzes I zum 01.01.2015 zu Minderaufwendungen. Da der Bundesrat das Pflegestärkungsgesetz erst am 07.11.2014 beschlossen hat, konnten die Auswirkungen bei der Haushaltsplanung 2015 noch nicht berücksichtigt werden.

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
06 9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	Bei den Abweichungen handelt es sich um Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Sozialstiftung, diese sind am Ende des Jahres ergebnisneutral.

Produktbereich 07: Gesundheitsdienste

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
07 9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	Der Abruf der Ausgleichszahlung auf Basis des Betrauungsaktes durch den Eigenbetrieb Kreiskliniken erfolgt im laufenden Jahr in vier Etappen bis zu 75 % und der Rest erst nach Beschluss über das Jahresergebnis im Folgejahr. Bei den Mehrerträgen handelt es sich um eine Steuererstattung.
07 9540	Soziales, Pflege und Senioren	Hr. Naumann	Die Zuweisungen an das Gesundheitsamt für den Psychiatrischen Notdienst, die Aids Fachkraft und die Sozialpsychiatrische Beratungsstelle fallen höher aus als geplant. Die genaue Höhe wurde erst mit Schreiben vom 25.12.2014, nach Aufstellung des Haushalts 2015, mitgeteilt.

Produktbereich 08: Sportförderung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
08 9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	Die Erstattung an das Da-Di-Werk für die Hallennutzung durch die Sportvereine erfolgt am Ende des Jahres.

Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
09 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Umsetzung des Regionalen Entwicklungskonzeptes (LEADER 2014-2020) und des Energiemanagements sind hauptsächlich erst im letzten Quartal zu erwarten.

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
10 9410	Bauaufsicht	Hr. Klos	Mindererträge resultieren insbesondere aus einer geringeren Anzahl von Baugenehmigungen für Sonderbauten, insbesondere wurde bislang kein Großbauprojekt mit hohem Gebührenvolumen genehmigt und darüber hinaus war auch eine Rückerstattung von 360.000 Euro Gebührenerträgen aus dem Jahr 2014 erforderlich. Daneben sind Mindererträge auch bei denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen, Zwangs- und Bußgeldern zu verzeichnen. Plan-Ist-Abweichungen bei den Aufwendungen entstehen hauptsächlich durch die Abschreibung von Forderungen, welche zentral im Budget 16 9230 geplant, jedoch dezentral produktgerecht gebucht werden.

Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
11 9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die Kosten für die Tierkörperbeseitigung werden von der Hessischen Tierseuchenkasse quartalsweise nach Ablauf des Quartals angefordert. Die von Seiten des Zweckverbandes ZAS beschlossene Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2014 der SAVAG GmbH an die Mitglieder erfolgt im 4. Quartal 2015.
11 9220	Personal	Hr. Gärtner	Die Mehraufwendungen zum Stand 30.09. resultieren aus einer Spitzabrechnung des Da-Di-Werks für Personalaufwand 2014, im Jahr 2015 insgesamt werden die Planansätze jedoch nicht überschritten.

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
12 9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Im 2. Quartal 2015 sind die vollständige Ausgleichszahlung der HEAG Holding AG für das Jahr 2014 sowie die vollständige Avalprovision der HEAG mobilo GmbH für das Jahr 2015 geflossen. Hieraus resultieren Mehrerträge. Die Minderaufwendungen entstehen dadurch, dass die Defizitausgleichszahlung 2015 der HEAG mobilo GmbH erst nach Ablauf des Jahres angefordert wird.
12 9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	Die Verwaltungskostenerstattung DADINA erfolgt erst am Ende des Jahres.
12 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Fr. Girschick	Die Restrate der Landeszuwendung für die Baumaßnahme an der K 180 zwischen Messel und Eppertshausen ist im 2. Quartal eingegangen. Darüber hinaus sind die Erträge aus der Zuweisung für Straßen nach dem FAG für 2015 vollständig im 3. Quartal vereinnahmt worden.

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
13 9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Minderaufwendungen aufgrund der Senkung des Grundbeitrages 2015 des Wasserverbandes Hessisches Ried.
13 9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	Bei der Planung des Haushalts 2015 wurden die Gebühren aufgrund der Vorgabe der Orientierung am Ist 2013 außerordentlich hoch geplant. Dieses Ziel kann jedoch voraussichtlich nicht erreicht werden. Der Großteil der Aufwendungen wird im 4. Quartal fällig.

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Budget PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Budget- verantwortung	Erläuterung
15 9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	Die Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn 2014 der Sparkassen Darmstadt und Dieburg erfolgte vollständig bereits im 2. Quartal 2015. Gleichzeitig war die Steuerlast aus dem Bilanzgewinn fällig.
15 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	Das Budget beinhaltet den Mitgliedsbeitrag an den Geo Naturpark Odenwald Bergstrasse sowie den Zuschuss an den TouristikService Odenwald-Bergstraße e.V.. Die Beträge wurden bereits zu Beginn des Jahres in voller Höhe gezahlt. Weitere Mehraufwendungen zum 30.09. resultieren aus dem Kooperationsprojekt Jobzentrale Darmstadt-Dieburg. Im 4.Quartal 2015 wird dieser Betrag (knapp 75.000 Euro) jedoch durch eine Kofinanzierung durch die Kreisagentur für Beschäftigung ausgeglichen.

Zentral geplante Budgets

Budget	Budget- verantwortung	Erläuterung
Personalaufwand	Hr. Gärtner	Die relative Verbesserung des Ergebnisses im Personalbudget zum Stichtag 30.09.2015 resultiert aus Personalaufwand, der erst im 4. Quartal entsteht (Jahressonderzahlung und Leistungsentgelt für Beschäftigte in den Monaten November und Dezember), jedoch bereits zu 75% im Haushaltsansatz für die Monate Januar bis September 2015 enthalten ist.
Verfügungs- und Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche § 27 HGO	Fr. Wamser	Die Mittelinanspruchnahme ist abhängig von der Zahl und der Teilnahme an Sitzungen der beim Landkreis Darmstadt-Dieburg gebildeten Gremien. Die Abrechnung der Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit gemäß § 27 HGO erfolgt zudem monatlich nachträglich, sodass in den Aufwendungen zum Stichtag 30.09.2015 nur die Abrechnungen der Monate Januar bis August 2015 berücksichtigt sind.

Finanzrechnung zum 30.09.2015 (Auszug)
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
		31.12.2015	30.09.2015	Ist - Plan
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.727.743	3.639.083	-1.088.661
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	48.741	48.741
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.556	0	-2.556
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	4.730.299	3.687.823	-1.042.476
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.390	0	-62.390
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.539.153	188.265	-2.350.888
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.790.150	4.101.726	-8.688.424
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.650	5.100	-2.550
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	15.399.343	4.295.091	-11.104.252
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)	-10.669.044	-607.268	10.061.776
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.259.686	3.844.301	1.584.615
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.531.443	10.523.638	992.195
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)	-7.271.757	-6.679.336	592.421

Nachrichtlich:

Stand Kassenkredite zum 30.09.2015: 134.823.633 Euro

Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2015

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

PB VB Fachbereich/ Maßnahme -gebiet/Büro				Plan 31.12.2015				Ist 30.09.2015			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
01 Innere Verwaltung				2.556	3.120.517	-442	-3.117.519	40	1.190.130	-1.190.090	1.927.429
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuer.	0	60.004	0	-60.004	0	15.927	-15.927	44.077
01	9102	Büro L, Verw.leitung	Förderung von Vereinsanlagen	0	2.500	0	-2.500	0	0	0	2.500
01	9220	Personal	Gewährung Arbeitgeber Kfz-Darlehen	2.556	7.650	0	-5.094	0	5.100	-5.100	-6
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen	0	836.716	0	-836.716	40	443.701	-443.661	393.055
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Dienstfahrzeugen	0	75.383	0	-75.383	0	24.664	-24.664	50.719
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen	0	309.454	0	-309.454	0	26.518	-26.518	282.936
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Allg. Verwalt.	0	120.000	0	-120.000	0	0	0	120.000
01	9222	IT	Erwerb EDV Hard- und Software	0	609.624	-442	-609.182	0	253.649	-253.649	355.533
01	9222	IT	Basisdienst eAkte@ladadi	0	685.029	0	-685.029	0	386.994	-386.994	298.035
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Revisionsamt	0	3.700	0	-3.700	0	0	0	3.700
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen Kantine	0	410.457	0	-410.457	0	33.578	-33.578	376.879

PB VB Fachbereich/ -gebiet/Büro Maßnahme				Plan 31.12.2015				Ist 30.09.2015			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
02 Sicherheit und Ordnung				10.000	613.175	0	-603.175	51.766	91.681	-39.915	563.260
02	9222	IT	Erwerb von Hard- und Software Verkehr	0	17.410	0	-17.410	0	0	0	17.410
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung	0	500	0	-500	0	0	0	500
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Brandschutz	0	74.188	0	-74.188	0	382	-382	73.806
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen	0	85.000	0	-85.000	0	17.820	-17.820	67.180
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Umstellung Digitalfunk Brandschutz	0	17.390	0	-17.390	0	0	0	17.390
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffung Dienstwagen KBI	10.000	50.000	0	-40.000	0	0	0	40.000
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Rettungsdienst	0	16.516	0	-16.516	0	565	-565	15.951
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Umstellung Digitalfunk Rettungsdienst	0	47.118	0	-47.118	29.297	29.297	0	47.118
02	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst	0	24.053	0	-24.053	0	7.299	-7.299	16.754
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Katastrophenschutz	0	31.000	0	-31.000	22.469	36.318	-13.849	17.151
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Zuw. Katastrophenschutzlager	0	205.000	0	-205.000	0	0	0	205.000
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Umstellung Digitalfunk KatS	0	45.000	0	-45.000	0	0	0	45.000
03 Schulträgeraufgaben				3.093.150	7.433.728	24.489	-4.365.067	2.319.301	2.026.919	292.382	4.657.449
03	9610	Schulservice	Schulbudgets	0	498.893	24.489	-523.382	0	199.761	-199.761	323.621
03	9610	Schulservice	Medienzentrum Dieburg	0	4.775	0	-4.775	0	0	0	4.775
03	9610	Schulservice	Inventar/Ausstattung	0	915.208	-277.851	-637.357	0	155.260	-155.260	482.097
03	9610	Schulservice	Hard- und Software pädag. Bereich	0	1.337.341	-392.161	-945.180	581	190.833	-190.252	754.928
03	9610	Schulservice	Erwerb interaktiver Tafeln	0	573.046	-37.339	-535.707	0	243.098	-243.098	292.609
03	9610	Schulservice	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	0	92.275	-35.622	-56.653	0	20.539	-20.539	36.114
03	9610	Schulservice	Behindertengerechte Ausstattungen	0	95.613	-51.313	-44.300	0	13.954	-13.954	30.347
03	9610	Schulservice	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	0	114.956	-81.456	-33.500	0	4.632	-4.632	28.868
03	9610	Schulservice	Ausstattung Ganztagsangebot	0	276.828	-150.828	-126.000	0	30.230	-30.230	95.770
03	9610	Schulservice	Einrichtung temporärer Räume	0	171.224	-64.824	-106.400	0	10.564	-10.564	95.836
03	9610	Schulservice	Ausstattung Forscherwerkstätten	0	20.000	-20.000	0	0	0	0	0
03	9610	Schulservice	Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen	0	2.497.316	1.234.375	-3.731.691	0	1.061.220	-1.061.220	2.670.471
03	9610	Schulservice	Abrechnungssystem Mittagsverpflegung	0	64.000	-52.000	-12.000	0	1.194	-1.194	10.806
03	9610	Schulservice	Zuweisung Schule für Kranke	0	13.000	-8.000	-5.000	0	0	0	5.000

PB	VB	Fachbereich/ -gebiet/Büro	Maßnahme	Plan 31.12.2015				Ist 30.09.2015			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
03	9610	Schulservice	Ausstattung von Sporthallen	0	37.112	-4.312	-32.800	0	14.544	-14.544	18.256
03	9610	Schulservice	Zuweisung Christoph-Graupner- Schule	0	5.000	0	-5.000	0	0	0	5.000
03	9610	Schulservice	Produktionsschule G-U: Zuweisung	0	50.000	0	-50.000	0	30.000	-30.000	20.000
03	9610	Schulservice	Medieninitiative Schule @ Zukunft	109.000	0	0	109.000	82.071	0	82.071	-26.929
03	9230	Finanz-/Rechnungsw.	Schulbaupauschale	2.984.150	420.000	0	2.564.150	2.236.650	0	2.236.650	-327.500
03	9610	Schulservice	IT-Ausstattung Schulverwaltung	0	83.072	0	-83.072	0	18.964	-18.964	64.108
03	9610	Schulservice	Projektkosten Päd. Schulnetz	0	135.971	-50.471	-85.500	0	31.431	-31.431	54.069
03	9610	Schulservice	IT-Service Päd. Schulnetz	0	16.098	-8.198	-7.900	0	695	-695	7.205
03	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Schulservice	0	12.000	0	-12.000	0	0	0	12.000
04 Kultur und Wissenschaft				0	27.000	0	-27.000	0	0	0	27.000
04	9620	Volkshochschule	Erwerb von Sachanlagen	0	12.000	0	-12.000	0	0	0	12.000
04	9222	IT	EDV-Schulungsraum VHS Dieburg	0	12.000	0	-12.000	0	0	0	12.000
04	9620	Volkshochschule	Ausstattung Selbstlernzentrum	0	3.000	0	-3.000	0	0	0	3.000
05 Soziale Leistungen				0	378.799	442	-379.241	0	43.754	-43.754	335.487
05	9222	IT	Erwerb EDV Hard- und Software SGB II	0	8.840	442	-9.282	0	9.282	-9.282	0
05	9520	KfB Zentr. Angeleg.	Erwerb von Sachanlagen IdA III	0	0	0	0	0	630	-630	-630
05	9541	Zuwanderung	Unterkunft Flüchtlinge	0	367.459	0	-367.459	0	33.842	-33.842	333.617
05	9210	Konzernsteuerung	Investitionsumlage Senio-Verband	0	2.500	0	-2.500	0	0	0	2.500
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				100.000	149.418	2.411	-51.829	0	26.358	-26.358	25.471
06	9530	Familienförderung	Investive Förderung Kinderbetreuung U 3	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
06	9530	Familienförderung	Erwerb von Sachanlagen KiJuFö	0	10.856	0	-10.856	0	2.797	-2.797	8.059
06	9530	Familienförderung	Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit	0	4.562	0	-4.562	0	0	0	4.562
06	9610	Schulservice	Preschool: Erwerb von Sachanlagen	0	7.000	0	-7.000	0	5.090	-5.090	1.910
06	9610	Schulservice	Preschool: Ausbau Pausenhof	0	27.000	0	-27.000	0	16.060	-16.060	10.940
06	9530	Familienförderung	BGS: Erwerb von Sachanlagen	0	0	2.411	-2.411	0	2.410	-2.410	1
08 Sportförderung				0	724.500	0	-724.500	0	240.750	-240.750	483.750
08	9102	Büro L, Verw.leitung	Zuschüsse für Vereinssportanlagen	0	724.500	0	-724.500	0	240.750	-240.750	483.750

PB VB Fachbereich/ -gebiet/Büro Maßnahme				Plan 31.12.2015				Ist 30.09.2015			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Planüberträge	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss- bedarf	Ist - Plan
09 Räumliche Planung und Entwicklung				0	502.353	0	-502.353	0	502.353	-502.353	0
09	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	Investitionszuweisung NGA-Netz DaDi	0	502.353	0	-502.353	0	502.353	-502.353	0
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				0	2.334.153	0	-2.334.153	48.120	172.205	-124.085	2.210.068
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	Geländeerwerb Kreisstraßen	0	0	0	0	48.120	0	48.120	48.120
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	Planungskosten Kreisstraßen	0	360.000	0	-360.000	0	37.753	-37.753	322.247
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	Erneuerung Lichtsignalanlagen	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	20.000
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	K 116 OD Nieder-Klingen	0	676.328	0	-676.328	0	60.300	-60.300	616.028
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	K 124 Habitzheim-Klein-Zimmern	0	1.000.000	0	-1.000.000	0	0	0	1.000.000
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	K 134 GE Ernsthofen-Asbach- Rodau	0	257.825	0	-257.825	0	74.152	-74.152	183.673
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	K 121/L 3413 Umbau Knotenpunkt	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	20.000
13 Natur- und Landschaftspflege				0	62.390	0	-62.390	0	0	0	62.390
13	9411	Natur-/Bodenschutz	Geländeerwerb Naturschutz	0	62.390	0	-62.390	0	0	0	62.390
15 Wirtschaft und Tourismus				0	0	942	-942	0	942	-942	0
15	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	Sachanlagen Wirtschaftsförderung	0	0	942	-942	0	942	-942	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				1.499.125	0	0	1.499.125	1.268.596	0	1.268.596	-230.529
16	9230	Finanz-/Rechnungsw.	Allgemeine Investitionspauschale	618.000	0	0	618.000	462.750	0	462.750	-155.250
16	9230	Finanz-/Rechnungsw.	Sonderinvestitionsprogramm des Landes	765.195	0	0	765.195	689.917	0	689.917	-75.278
16	9230	Finanz-/Rechnungsw.	Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)	70.095	0	0	70.095	70.096	0	70.096	1
16	9230	Finanz-/Rechnungsw.	Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)	45.835	0	0	45.835	45.833	0	45.833	-2
Summe				4.704.831	15.346.033	27.842	-10.669.044	3.687.823	4.295.091	-607.268	10.061.776

Erläuterungen zur Finanzrechnung zum 30.09.2015

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

PB	VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Erläuterung
02	9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Brandschutz: Die Summe für die Zuwendung zur Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen verringert sich um ca. 27.000 Euro, da hierfür ein Stromanhänger erworben wurde. Der Dienstwagen für den KBI ist bestellt (Ansatz 37.500 Euro), mit der Auslieferung wird bis zum Frühjahr 2016 gerechnet. Das Wechselladerfahrzeug für Griesheim (25.000 Euro) ist ebenfalls beauftragt. Der Liefertermin steht jedoch noch nicht fest. Digitalfunk: Die Umstellung Digitalfunk für die Bereiche Brandschutz, Katastrophenschutz und Rettungsdienst wird im laufenden Jahr nicht mehr realisiert. Die Ausschreibung durch das Land Hessen hat sich hier verzögert. Katastrophenschutz: Die Errichtung eines Katastrophenschutzlagers ist zurückgestellt.

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Erläuterung
03 9610	Schulservice	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 2015/2016 beauftragt. Durch den späten Schuljahresbeginn in diesem Jahr verlagern sich die Auszahlungen verstärkt in das letzte Quartal 2015. Inventar/Ausstattung (Zentralbudgets): Geplante Ausstattungen mit Inventar im Rahmen der Maßnahmenplanung an Schulen werden noch im Jahr 2015 beauftragt und durchgeführt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts 2015 am 18.06.2015. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2016 benötigt. Hard- und Software pädag. Bereich und Erwerb interaktiver Tafeln: Die geplanten Maßnahmen werden durchgeführt, die Mittel hierfür vollständig benötigt und die Aufträge noch im Jahr 2015 erteilt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts am 18.06.2015. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2016 benötigt. Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen: Ein vollständiger Übertrag nicht ausgezahlter Mittel in das Jahr 2016 ist auf Grund der zeitlich verzögerten Fertigstellung und darauf folgenden Ausstattung nach Bau- und Sanierungsmaßnahmen an Schulen notwendig. Die Einrichtung des Neubaus der Hessenwaldschule wird als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung vollständig aus Einsparungen bei anderen Einrichtungsmaßnahmen finanziert. IT-Ausstattung und Projektkosten Pädagogisches Schulnetz: Diese Maßnahmen werden alle durchgeführt, die Mittel hierfür vollständig benötigt und die Aufträge noch im Jahr 2015 erteilt. Zeitliche Verzögerungen ergeben sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts am 18.06.2015. Die verfügbaren Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2016 benötigt.

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Erläuterung
12 9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Für die Erneuerung der Lichtsignalanlagen werden in 2015 rd. 20.000 Euro benötigt. Die Maßnahme ist 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. Die Maßnahme „K 116 OD Nieder-Klingen“ ist derzeit im Bau. Die Bauzeit beträgt voraussichtlich zwei Jahre, sodass mit einer Schlussabrechnung Ende 2016 bis Anfang 2017 zu rechnen ist. Der Baubeginn für die „K 124 Habitzheim-Klein-Zimmern“ wird Anfang 2016 sein. Für den Umbau des Knotenpunktes K 121/L 3413 gibt es noch keinen Termin, sodass die geplanten Mittel derzeit nicht benötigt werden. Die Mittel werden bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2018 erneut vorgesehen. Durch die zeitliche Verschiebung der Maßnahmen wird sich auch die Abrechnung der eingeplanten Planungskosten verschieben. Die Einzahlung resultiert aus dem Verkauf eines nicht mehr für Verkehrszwecke benötigten Grundstückes.

Verschiedene Produktbereiche

PB VB	Fachbereich/-gebiet/ Büro	Erläuterung
01 9222	IT	Viele geplante Maßnahmen sind weiterhin in der Umsetzung oder der Beginn der Umsetzung steht unmittelbar bevor. Deswegen werden hier die geplanten Mittel auch weiterhin in voller Höhe benötigt. Zu den Abweichungen kommt es, weil größere Beträge erst nach einer Teilabnahme einer Software gezahlt werden oder aber sich die Umsetzung von Projekten bis in das nachfolgende Jahr verzögert (Bsp. Hard- und Software Rettungsdienst). Die geplanten Mittel von den Maßnahmen "Erwerb Hard- und Software Revisionsamt" und "Erwerb Hard- und Software Schulservice" werden aufgrund von Umplanungen nicht mehr benötigt.
02 9222		
03 9222		
04 9222		
05 9222		

