



HAUSHALTSJAHR 2023
Jahresabschluss

Jahresabschluss

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	6
Abbildungsverzeichnis	6
Abkürzungsverzeichnis	6
1 Einleitung	7
2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023	8
3 Ergebnisrechnung	10
4 Finanzrechnung	12
5 Anhang	13
5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
5.1.1 Allgemeines	13
5.1.2 Anlagevermögen	13
5.1.3 Umlaufvermögen	15
5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil	15
5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen	15
5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz	15
5.2.1 Aktiva	15
5.2.2 Passiva	17
5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung	18
5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung	22
5.5 Sonstige Angaben	23
5.5.1 Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind	23
5.5.2 Organigramm	24
5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	25
5.5.4 Organe	25
5.6 Anlagen zum Anhang	29
5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2023	29
5.6.2 Anlagen im Bau	31
5.6.3 Übersicht der Forderungen	35
5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals	35
5.6.5 Übersicht der Rückstellungen	36
5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten	38
5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen	39
5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen	39
5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel	39

6	Rechenschaftsbericht	41
6.1	Allgemeines	41
6.2	Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit	42
6.2.1	Verlauf der Verwaltungstätigkeit	42
6.2.2	Verlauf der Investitionstätigkeit.....	43
6.2.3	Verlauf der Finanzierungstätigkeit	45
6.3	Ausblick auf die zukünftige Entwicklung.....	46
7	Teilergebnisrechnungen	48
7.1	Allgemeines	48
7.2	Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche.....	49
7.2.1	Dezernat 1	49
	Leitungsreferate	52
	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	54
	Presse und Information.....	56
	Beteiligungsmanagement	58
	Kommunalaufsicht	60
	Amt für Personal, Planung und Organisation	62
	Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment	62
	Amt für Prüfung und Revision.....	64
	Finanzen und Controlling.....	66
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	70
	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	74
	Bauamt	78
	AGG-Beschwerdestelle.....	80
	Schwerbehindertenvertretung.....	82
	Personalrat.....	84
7.2.2	Dezernat 2	87
	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit	90
	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit	92
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	94
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	98
	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter	102
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum.....	106
7.2.3	Dezernat 3	109
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur.....	112
	Öffentlicher Personennahverkehr	114
	Schülerbeförderung	116
	Rechtsamt.....	118
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	120
	Jugendamt	122
	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.....	126
7.2.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	131

8.	Teilfinanzrechnungen.....	139
8.1	Allgemeines	139
8.2	Teilfinanzrechnung gesamt	140
8.3	Teilfinanzrechnungen der Teilbudgets	144
8.3.1	Dezernat 1	144
	Leitungsreferate	147
	Amt für Personal, Planung und Organisation	149
	Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment	151
	Amt für Prüfung und Revision	153
	Finanzen und Controlling	155
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	157
	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr	159
	Bauamt	161
	Schwerbehindertenvertretung	163
	Personalrat	165
8.3.2	Dezernat 2	167
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	169
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	171
	KCA – Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter	173
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum	175
8.3.3	Dezernat 3	177
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	180
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	182
	Jugendamt	184
	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.....	186
8.3.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	189

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Übersicht der defizitären Fachbereiche	19
Tabelle 2: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen	20
Tabelle 3: Jahresergebnisse 2019 – 2023	21
Tabelle 4: Übersicht über die vom MKK übernommene Bürgschaften.....	23
Tabelle 5: Übersicht über die vom MKK ausgestellte Patronatserklärungen.....	23
Tabelle 6: Übersicht über die vom MKK geschlossenen Gewährverträge	23
Tabelle 7: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens.....	30
Tabelle 8: Anlagen im Bau	34
Tabelle 9: Übersicht der Forderungen.....	35
Tabelle 10: Entwicklung des Eigenkapitals	35
Tabelle 11: Entwicklung der Rückstellungen	36
Tabelle 12: Übersicht der Haushaltsresterückstellungen.....	37
Tabelle 13: Übersicht der Verbindlichkeiten	38
Tabelle 14: Übersicht der fremden Zahlungsmittel	40

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Jahresergebnisse 2019 – 2023	22
Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2023.....	24
Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	44

Abkürzungsverzeichnis

APZ	Alten- und Pflegezentrum
AQA	Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung
EAM	Energie aus der Mitte
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKO	Hessische Landkreisordnung
KCA	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter
KIP	Kommunales Investitionsprogramm

1 Einleitung

Für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ist durch den Kreisausschuss ein Jahresabschluss aufzustellen.¹

Ihm sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu entnehmen, soweit nicht etwas anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss stellt die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nach Ablauf des Haushaltsjahres dar.

Er besteht aus:

1. der Vermögensrechnung (Bilanz),
2. der Ergebnisrechnung und
3. der Finanzrechnung

und ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Ihm sind ferner die in § 112 Abs. 4 HGO und § 50 GemHVO genannten Anlagen beizufügen.

Über die Mindestinhalte hinaus enthält der nun für das Jahr 2023 vorliegende Jahresabschluss - wie in den Vorjahren auch - für die Teilergebnishaushalte sowie für die Teilfinanzhaushalte Erläuterungen auf Fachbereichsebene.

Der Jahresabschluss 2023 wurde im ersten Quartal 2024 erarbeitet. Der Kreisausschuss hat den vorläufigen Jahresabschluss am 23.04.2024 aufgestellt. Somit konnte die formale Aufstellungsvorgabe gemäß § 112 Abs. 5 HGO eingehalten werden.

Das Jahr 2023 war weiterhin geprägt von der Ukraine Krise durch den Angriffskrieg Russlands. Auch das sonstige Fluchtgeschehen nahm deutlich zu. Dieses Thema wirkte sich hauptsächlich auf die Haushaltsentwicklung 2023 aus, weshalb es an verschiedenen Stellen immer wieder genannt werden wird.

¹ vgl. § 52 Abs. 1 HKO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 11. Dezember 2020) i.V.m. § 112 HGO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 16. Februar 2023)

2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	846.161.666,84	816.278.366,73	1	Eigenkapital	333.301.392,98	315.411.156,02
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	19.626.783,00	19.522.761,00	1.1	Netto-Position	208.916.637,33	208.916.637,33
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	740.711,00	629.343,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	124.384.755,65	106.494.518,69
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.886.072,00	18.893.418,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	111.178.964,47	93.026.769,50
1.2	Sachanlagen	615.924.690,67	593.920.236,82	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	13.205.791,18	13.467.749,19
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.886.449,10	140.669.350,71	1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	351.508.491,00	306.280.079,00	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.680.908,00	42.748.784,00	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.315.922,00	3.223.924,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.286.265,00	20.671.294,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	48.246.655,57	80.326.805,11	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
				1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
				1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
				1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	98.847.989,54	91.073.165,28	2	Sonderposten	159.624.211,79	162.332.572,57
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	96.651.319,80	88.651.319,80	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	159.624.211,79	156.909.035,79
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.880.775,00	2.113.750,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	155.702.792,79	153.171.831,79
1.3.3	Beteiligungen	119.313,19	119.313,19	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.921.419,00	3.737.204,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	196.581,55	188.782,29	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz	0,00	5.423.536,78
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	111.762.203,63	111.762.203,63	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	83.982.635,17	86.876.007,05	3	Rückstellungen	126.973.386,02	121.737.720,11
2.1	Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	104.904.048,00	98.268.444,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	71.895.927,05	64.332.960,49	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.297.802,94	39.891.202,96	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.649.553,80	1.169.037,43	3.5	Sonstige Rückstellungen	22.069.338,02	23.469.276,11
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	143.266,81	99.229,31	4	Verbindlichkeiten	315.699.312,48	310.210.423,59
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	17.639.878,45	19.963.061,05	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	11.165.425,05	3.210.429,74		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
2.4	Flüssige Mittel	12.086.708,12	22.543.046,56	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	252.337.954,15	234.872.193,49
3	Rechnungsabgrenzungsposten	13.094.001,26	12.057.498,51		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	7.130.865,20	204.027,08
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1	2	3	3	5	6	7	8
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	215.612.002,99 6.698.777,70	197.076.587,53 6.483,82
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	36.725.951,16 432.087,50	37.795.605,96 197.543,26
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen Investitionsbeiträgen	13.710.742,17	17.639.197,21
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.116.753,59	13.814.639,70
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	922.978,43	4.057.986,26
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	28.610.884,14	39.826.406,93
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	7.640.000,00	5.520.000,00
	Summe Aktiva	943.238.303,27	915.211.872,29		Summe Passiva	943.238.303,27	915.211.872,29

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-471.959,76	-141.870,00	-141.870,00	-137.336,46	4.533,54
2	51	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.820.002,53	-16.142.483,00	-16.142.483,00	-25.462.397,49	-9.319.914,49
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.334.247,76	-27.459.890,00	-27.459.890,00	-41.366.472,69	-13.906.582,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-308.699.272,00	-345.026.503,00	-345.026.503,00	-345.018.759,94	7.743,06
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-240.384.032,87	-283.052.617,00	-283.052.617,00	-291.891.684,15	-8.839.067,15
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-148.952.486,12	-175.148.201,00	-175.148.201,00	-186.161.667,09	-11.013.466,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-20.945.123,51	-20.158.524,00	-20.158.524,00	-18.684.344,51	1.474.179,49
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.914.279,36	-973.064,00	-973.064,00	-6.751.152,44	-5.778.088,44
10		Summe der ordentlichen Erträge	-777.521.403,91	-868.103.152,00	-868.103.152,00	-915.473.814,77	-47.370.662,77
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	87.544.784,63	95.303.820,00	95.303.820,00	91.530.257,20	-3.773.562,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.693.417,86	7.886.533,00	7.886.533,00	16.422.791,56	8.536.258,56
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.641.192,01	75.171.208,00	75.171.208,00	96.386.037,36	21.214.829,36
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	5.423.536,78	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	23.532.342,18	28.235.320,00	28.235.320,00	26.932.765,24	-1.302.554,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.013.878,16	94.078.975,00	94.078.975,00	124.099.764,13	30.020.789,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	110.279.870,00	110.279.870,00	107.845.891,28	-2.433.978,72
17	72	Transferaufwendungen	362.836.778,46	432.857.281,00	432.857.281,00	427.487.991,73	-5.369.289,27
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.301.712,35	2.568.830,00	2.568.830,00	2.047.156,86	-521.673,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	768.254.666,59	846.381.837,00	846.381.837,00	892.752.655,36	46.370.818,36
20		Verwaltungsergebnis	-9.266.737,32	-21.721.315,00	-21.721.315,00	-22.721.159,41	-999.844,41
21	56,57	Finanzerträge	-2.143.695,00	-1.877.280,00	-1.877.280,00	-1.504.389,66	372.890,34
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.882.792,45	5.433.804,00	5.433.804,00	6.073.354,10	639.550,10
23		Finanzergebnis	2.739.097,45	3.556.524,00	3.556.524,00	4.568.964,44	1.012.440,44
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-779.665.098,91	-869.980.432,00	-869.980.432,00	-916.978.204,43	-46.997.772,43
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	773.137.459,04	851.815.641,00	851.815.641,00	898.826.009,46	47.010.368,46
26		Ordentliches Ergebnis	-6.527.639,87	-18.164.791,00	-18.164.791,00	-18.152.194,97	12.596,03

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	590- 598,5990 200599090 0, 599910059 99200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-427.082,13	0,00	0,00	-179.179,22	-179.179,22
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	71.794,77	0,00	0,00	441.137,23	441.137,23
29		Außerordentliches Ergebnis	-355.287,36	0,00	0,00	261.958,01	261.958,01
30		Jahresergebnis	-6.882.927,23	-18.164.791,00	-18.164.791,00	-17.890.236,96	274.554,04

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.426,65	141.870,00	133.305,68	8.564,32
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978.172,22	16.142.483,00	24.910.780,13	-8.768.297,13
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	34.814.929,71	27.459.890,00	40.932.508,55	-13.472.618,55
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	308.703.838,00	345.026.503,00	344.718.909,67	307.593,33
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	244.482.586,24	283.052.617,00	291.766.720,02	-8.714.103,02
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	153.796.086,27	175.148.201,00	184.824.594,99	-9.676.393,99
7	Zinsen und sonstige Finanzzinzleistungen	2.131.130,36	1.877.280,00	1.480.996,54	396.283,46
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.351.376,14	973.064,00	3.447.951,64	-2.474.887,64
	Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.389.757,69	0,00	-7.223.372,49	7.223.372,49
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	757.275.787,90	849.821.908,00	884.992.394,73	-35.170.486,73
10	Personalauszahlungen	87.214.265,88	95.392.722,00	91.973.772,14	3.418.949,86
11	Versorgungsauszahlungen	8.063.915,71	7.577.533,00	9.551.355,18	-1.973.822,18
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.607.798,77	77.277.137,00	91.475.704,97	-14.198.567,97
13	Auszahlungen für Transferleistungen	369.042.322,82	432.857.281,00	430.539.937,25	2.317.343,75
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	101.064.732,51	94.078.975,00	122.162.409,20	-28.083.434,20
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	102.690.560,94	110.279.870,00	107.845.891,28	2.433.978,72
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.213.072,88	5.433.804,00	5.688.719,35	-254.915,35
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	32.835,33	2.568.830,00	5.019.106,84	-2.450.276,84
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	744.929.504,84	825.466.152,00	864.256.896,21	-38.790.744,21
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	12.346.283,06	24.355.756,00	20.735.498,52	3.620.257,48
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.849.625,83	6.049.702,00	12.690.240,49	-6.640.538,49
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.363.629,24	1.371.250,00	1.369.639,21	1.610,79
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	512.250,00	0,00	283.829,00	-283.829,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	260.000,72	243.470,00	243.475,74	-5,74
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	23.621.876,55	6.293.172,00	13.217.545,23	-6.924.373,23
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.068.437,00	2.750.000,00	5.318.437,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.954.452,29	42.687.427,00	25.918.749,35	16.768.677,65
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	19.824.808,40	36.925.943,00	18.190.539,27	18.735.403,73
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.025.000,00	4.070.000,00	8.018.300,00	-3.948.300,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	49.804.260,69	91.751.807,00	54.877.588,62	36.874.218,38
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-26.182.384,14	-85.458.635,00	-41.660.043,39	-43.798.591,61
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-13.836.101,08	-61.102.879,00	-20.924.544,87	-40.178.334,13
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	35.771.809,37	57.329.253,00	34.992.000,00	22.337.253,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	27.608.754,50	27.463.375,00	26.206.469,32	1.256.905,68
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	13.765.045,13	17.164.475,00	15.907.569,32	1.256.905,68
	davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	3.544.809,37	0,00	0,00	0,00
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	8.163.054,87	29.865.878,00	8.785.530,68	21.080.347,32
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-5.673.046,21	-31.237.001,00	-12.139.014,19	-19.097.986,81
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	199.054.433,40	0,00	222.510.520,27	-222.510.520,27
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	199.055.408,08	0,00	220.838.672,43	-220.838.672,43
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-974,68	0,00	1.671.847,84	-1.671.847,84
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	28.214.969,68	22.540.948,79	22.540.948,79	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-5.674.020,89	-31.237.001,00	-10.467.166,35	-20.769.834,65
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	22.540.948,79	-8.696.052,21	12.073.782,44	-20.769.834,65

5 Anhang

5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

5.1.1 Allgemeines

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Rechnungsjahr 2023 entsprechen den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in ihrer aktuell gültigen Fassung. Das Gliederungsschema der Vermögensrechnung basiert auf dem Muster 18 zu § 49 der GemHVO.

5.1.2 Anlagevermögen

Unbewegliches Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind, soweit sie gegen Entgelt erworben wurden, zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibung, bewertet.

Beim Main-Kinzig-Kreis handelt es sich neben den aktivierten Lizenzen für Computer-Software auch um die seitens des Main-Kinzig-Kreises an Dritte gewährten Investitionszuschüsse.

Unbebaute und bebaute Grundstücke

Grundstücke, die nach dem 1. Januar 2004 angeschafft wurden, sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Eventuell vorliegende wertmindernde Umstände am Bilanzstichtag wurden durch Abwertung auf den niedrigeren Teilwert berücksichtigt.

Gebäude und Gebäudeteile

In erster Linie handelt es sich bei den Gebäuden des Main-Kinzig-Kreises um Schulgebäude und Sporthallen sowie um Verwaltungsgebäude. Die Schulstandorte im Main-Kinzig-Kreis sind aufgrund ihrer Größe und Schulform unterschiedlich strukturiert. Sie unterscheiden sich von einem bis zu mehr als zehn Gebäudeteilen; ebenso ungleichmäßig sind die unterschiedlichen Herstellungsjahre, die bis zum Anfang des letzten Jahrhunderts zurückreichen.

Die Nutzungsdauer von Gebäuden richtet sich nach der Abschreibungstabelle für Vermögensgegenstände im doppelten Haushalts- und Rechnungswesen der Gemeinden und Gemeindeverbände in Hessen in der Fassung 2017:

- 60 Jahre für Massivbauten (Mauerwerksbauten)
- 40 Jahre für Teilmassivbauten (Stahlbeton Skelettbauten)
- 20 Jahre für Leichtbauten (Stahl- und Holzskelett).

Gebäude und Gebäudeteile, die nach Erstellung der Eröffnungsbilanz angeschafft bzw. hergestellt wurden, sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Eventuelle außerplanmäßige oder außerordentliche wertbeeinflussende Umstände sind durch außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen berücksichtigt.

Kreisstraßen

Kreisstraßen sind getrennt nach Grundstücken und Bauwerken bewertet.

Eine weitere Differenzierung wird hinsichtlich der Beschilderung und Beleuchtung (inkl. evtl. Ampelanlagen) vorgenommen. Diese werden zwar auch im unbeweglichen Anlagevermögen, allerdings unter der Position „Außenanlagen“ ausgewiesen. Neu angeschaffte Grundstücke werden wie oben beschrieben bewertet. Der Straßenkörper, bestehend aus Unterbau, Tragschicht und Deckschicht sowie eventueller Entwässerung und Markierung, wird mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet. Besondere wertverändernde Einflüsse werden durch entsprechende Zuschreibungen oder Abwertungen berücksichtigt. Gleiches gilt für die Außenanlagen.

Bewegliches Anlagevermögen

Sachanlagen, Anlagen und Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Gegenstände des beweglichen Anlagevermögens, die nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt wurden, werden mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet und in der Bilanz ausgewiesen. Eventuelle Umstände, die den Wert eines Gegenstandes außerplanmäßig beeinflussen, werden durch entsprechende Zuschreibungen bzw. Abwertungen berücksichtigt.

Für den Ansatz und die Bewertung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (§ 41 GemHVO) besteht seit dem 01.01.2010 ein Wahlrecht. Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten 800 € netto nicht übersteigen, können sofort als Aufwand verbucht werden. Alternativ kann von dem Ansatz eines Sammelpostens mit anschließender Abschreibung über fünf Jahre Gebrauch gemacht werden, sofern die Anschaffungskosten zwischen 250 € und 1.000 € netto liegen. Aus Vereinfachungsgründen verbucht der Main-Kinzig-Kreis Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € im laufenden Jahr sofort als Aufwand.

Anlagen im Bau

Da Wirtschaftsgüter, die als Anlagen im Bau bilanziert werden, noch nicht fertiggestellt sind, können sie auch noch keiner Abnutzung unterliegen. Sie werden also mit ihren bis zum Bilanzstichtag angefallenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Finanzanlagen

Beteiligungen sind als Finanzanlagen Bestandteil des Anlagevermögens. Finanzanlagen werden höchstens zu Anschaffungskosten bewertet. Anpassungen beim Wertansatz in der Bilanz wurden vorgenommen, wenn von einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung auszugehen ist.

Die wirtschaftlichen Unternehmen des Main-Kinzig-Kreises ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) sind unter „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen.

Die Mitgliedschaften des Main-Kinzig-Kreises in Zweckverbänden sind entsprechend der Hinweise zur Gemeindehaushaltsverordnung als Beteiligungen bilanziert.

In Hinweis Nr. 14 zu § 49 GemHVO wird ausgeführt, dass die Trägerschaft für eine Sparkasse in der kommunalen Bilanz auszuweisen ist. Somit sind die Anteile des Main-Kinzig-Kreises an der Sparkasse Hanau, der Kreissparkasse Gelnhausen sowie der Kreissparkasse Schlüchtern unter der Position „Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen“ ausgewiesen.

5.1.3 Umlaufvermögen

Vorräte

Für die Erfassung und Bewertung der Vorräte im Main-Kinzig-Kreis wurde von dem Wahlrecht gemäß Hinweis Nr. 19 zu § 49 GemHVO Gebrauch gemacht. Hiernach dürfen Aufwendungen für Vorräte sofort ergebniswirksam gebucht werden, wenn die Bestände zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,- € je Lager nicht übersteigen.

Forderungen

Forderungen sind mit ihrem Nennwert bilanziert.

Angemessene Wertberichtigungen wurden vorgenommen. Durch Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen wurden entsprechende Einzelwertberichtigungen gebildet. Aufgrund der vorliegenden Erfahrungswerte wurden weiterhin Pauschalwertberichtigungen berechnet, die ebenfalls zum 31. Dezember 2023 bilanziert wurden.

5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil

Das Eigenkapital wurde im lfd. Jahr durch das positive Jahresergebnis und die hieraus gebildete Rücklage beeinflusst.

Sonderposten mit Rücklageanteil wurden nicht gebildet.

5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche der Main-Kinzig-Kreis zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder sonstigen Stellen erhält. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer des geförderten Anlagegegenstandes. Sofern es sich bei den Fördermitteln um pauschale Zuweisungen und Zuschüsse handelt, werden diese Sonderposten pauschal über zehn und der Sonderposten für die Schulbaupauschale sowie der investive Anteil der Schlüsselzuweisungen über 15 Jahre aufgelöst.

5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz

5.2.1 Aktiva

Das **Anlagevermögen** des Main-Kinzig-Kreises hat sich zum 31.12.2023 um 29.883.300,11 € auf nun 846.161.666,84 € erhöht.

Die Position „1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 111.368,00 € erhöht. Der wesentliche Zugang im Jahr 2023 war eine Software zur Bücherei- u. Lernmittelverwaltung in Höhe von 88.625,25 €.

Die Position „1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 7.346,00 € vermindert. Den Abschreibungen von 1.595.735,73 € stehen Zugänge von 1.414.162,47 € gegenüber. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2023 betreffen mit 857.823,22 € die Zuschüsse im Rahmen der Förderprogramme des Amtes Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte zum Beispiel der Zuschuss zum Bau einer Dreifeldsporthalle der Turngemeinde 1837

Hanau e.V. in Höhe von 662.500,00 € sowie dem Förderprogramm des Amtes für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum in Höhe von 184.000,00 €.

Die Position „1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 45.228.412,00 € erhöht. Den Abschreibungen in Höhe von 15.928.355,14 € stehen Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 11.067.195,77 € und Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 50.228.783,17 € gegenüber. Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2023 betreffen mit rd. 7,6 Mio. € die brandschutztechnische Sanierung des Gebäudes 3 an der Stadtschule Schlüchtern, mit rd. 7 Mio. € den Neubau des Gebäudes 16 an der Anton-Calaminus-Schule, mit rd. 5,5 Mio. € die Sanierung des Gebäudes 1 der Werner-v.-Siemens-Schule, mit rd. 5,8 Mio. € den Neubau Gebäude 9 – Gartenhaus – an der Wilhelm-Busch-Schule, mit rd. 5,7 Mio. € den Neubau der Turnhalle an der Grundschule in Ostheim, mit rd. 3,9 Mio. € den Neubau der Mensa an der Sterntalerschule sowie aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) die Maßnahme an der Struwelpeterschule Gebäude 1 mit rd. 2,1 Mio. €.

Um 1.067.876,00 € hat sich die Position „1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen“ verringert. Die Veränderung resultiert aus den Abschreibungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. €.

Die Position „1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.091.998,00 € erhöht. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2023 betreffen mit rd. 1,3 Mio. € die Anschaffung von Photovoltaik-Anlagen auf verschiedenen Schulgebäuden.

Die Position „1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung“ erhöht sich um 8.614.971,00 €. Den Abschreibungen in Höhe von 5.191.215,28 € stehen Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 5.087.181,83 € und Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 8.767.961,45 € gegenüber. Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2023 betreffen mit ca. 5,1 Mio. € die Anschaffung von ca. 1.000 Digitalen Displays im Rahmen des Digital Pakts Schule, die Anschaffung einer Containeranlage mit 40 Containern für eine Flüchtlingsunterkunft in Freigericht-Altenmittlau mit ca. 1,8 Mio. € sowie die Ausstattung mit Lehrmitteln des naturwissenschaftlichen Bereichs der Stadtschule Schlüchtern mit 0,24 Mio. €.

Die Position „1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ ist nach Aufarbeitung des Bearbeitungsrückstaus 2022 um 32.080.149,54 € auf 48.246.655,57 € gesunken. Der verbleibende Bestand ist auf Projekte zurückzuführen, die vor oder bis zum Jahresende 2023 begonnen wurden, aber zum Stichtag noch nicht abgeschlossen sind. Zu den wesentlichen Investitionen des Jahres 2023 zählen beispielhaft die brandschutztechnischen Sanierungen an der Käthe-Kollwitz-Schule (rd. 3,2 Mio. €), der Villa Kunterbunt (rd. 3,1 Mio. €) sowie an der Martinsschule (rd. 1,3 Mio. €), dem Neubau des Gebäudes D am Albert-Einstein-Gymnasium Maintal (rd. 2,2 Mio.€) und dem Netzausbau im Rahmen des Digitalpakts Schulen (rd. 3,1 Mio. €) sowie die Investitionszuschüsse für den Bau der Senioren Dependance "Haus Waldensberg" der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH in Höhe von ca. 1,6 Mio. € und 4 Mio. € für den Glasfaserausbau der Breitband Main-Kinzig GmbH.

Der Bestand an Finanzanlagen hat sich gegenüber dem Vorjahr (91.073.165,28 €) um 7.774.824,26 € auf nun 98.847.989,54 € erhöht. Neben kleineren Zu- und Abgängen resultiert diese Erhöhung aus der Stärkung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH in Höhe von 8 Mio. €.

Das **Umlaufvermögen** ist um rund 2,9 Mio. € gesunken. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus den Erhöhungen der „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ um 1.406.599,98 € und der „Sonstigen Vermögensgegenstände“ um 7.954.995,31 €. Dem gegenüber stehen die Verminderungen der „Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ um 2.323.182,60 € und der „Flüssigen Mittel“ um 10.456.338,44 €.

Die Schwankungen der „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ unterliegen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

Die Veränderung der Bilanzposition „Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ entstand unter anderem aus Überweisungen des Eigenbetriebs Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. € für die Rückzahlung eines Vorschusses. Außerdem sind der Rückgang der Forderungen gegen die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH in Höhe von rd. 1,1 Mio. € durch die kontinuierliche Darlehenstilgung, sowie der Anstieg der Forderungen gegen das KCA um rd. 1,4 Mio. €, die aus Erstattungsverpflichtungen des KCA gegenüber dem MKK für die Unterkunftskosten in Gemeinschaftsunterkünften entstanden, als wesentliche Vorjahresabweichungen zu identifizieren.

Die „sonstigen Vermögensgegenstände“ wurden hauptsächlich durch das Sachkonto „Verbindlichkeiten aus A-Konto-Zahlungen“ beeinflusst, da das Sachkonto zum Stichtag 6,6 Mio. € im Soll ausweist. Hätte es analog der Vorjahre einen Haben-Saldo gehabt, wäre es den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ zugeordnet.

Die Minderung der „Flüssigen Mittel“ begründet sich zum Großteil aus der Verfügung über rund 5,1 Mio. € des Kündigungsgeldes bei der Sparkasse Hanau. Zusätzlich sind die Salden der Girokonten mit den Kontonummern 17, bei der Kreissparkasse Gelnhausen, und 300004, bei der Sparkasse Hanau, um rund 2,7 Mio. € und 2,2 Mio. € gesunken.

Auf die Übersicht unter 5.6.3 „Übersicht der Forderungen“ wird verwiesen.

Die **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind um rund 1,0 Mio. € auf 13.094.001,26 € gestiegen. Darin sind im Wesentlichen Auszahlungen für studierende Nachwuchskräfte, Mieten von Gebäuden, Aufwendungen für die EDV und Auszahlungen an Beamte, Pensionäre und Hilfeempfänger, sowie die Ansparrate des Investitionsfonds-Darlehen vom Land enthalten.

5.2.2 Passiva

In 2023 wurden ein positives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 18.152.194,97 € und ein negatives außerordentliches Jahresergebnis von 261.958,01 € erzielt. Beide Beträge wirkten sich vollständig auf die entsprechenden Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses aus.

In Summe hat sich das Eigenkapital um 17.890.236,96 € auf 333.301.392,98 € erhöht.

Die Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals ist unter Punkt 5.6.4 dargestellt.

Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung in Abschnitt 5.3, die Erläuterung zum Verlauf der Verwaltungstätigkeit in Unterabschnitt 6.2.1 sowie die Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 wird verwiesen.

Die **Sonderposten** haben sich um rd. 2,7 Mio. € auf jetzt 159,6 Mio. € vermindert. Die Veränderung der Sonderposten setzt sich im Wesentlichen aus einer Erhöhung der Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge aus Zuweisungen vom öffentlichen Bereich in Höhe von ca. 15,7 Mio. € und von ca. 0,3 Mio. € aus dem nicht öffentlichen Bereich sowie den die entsprechenden Auflösungen in Höhe von rd. 13,3 Mio. € und dem für 2023 aufgelösten Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG in Höhe von rd. 5,4 Mio. € zusammen.

Erläuterungen zu den **Rückstellungen** (Position 3) befinden sich unter „5.6.5 Übersicht der Rückstellung“.

Die **Verbindlichkeiten** haben sich um rund 5,5 Mio. € auf nun rund 315,7 Mio. € erhöht.

Im Besonderen ist hier die Erhöhung der „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen“ zu nennen. Diese Position beträgt zum Bilanzstichtag 2023 rund 252,3 Mio. € und ist somit rund 17,5 Mio. € höher als zum Bilanzstichtag 2022.

Vermindert haben sich die „Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen“ um rund 3,9 Mio. € auf rund 13,7 Mio. €.

Dem gegenüber steht eine Erhöhung der „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ um rund 6,3 Mio. €. Dementsprechend weist die Bilanzposition zum 31.12.2023 rund 20,1 Mio. € aus.

Die „Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ haben sich um 3,1 Mio. € reduziert. Davon entfällt 1 Mio. € auf einen Teilausgleich des Defizites 2022 der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und 2 Mio. € erhielt die Alten- und Pflegezentrum des Main-Kinzig-Kreises gGmbH als Liquiditätszuschuss.

Bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ haben wir gegenüber dem Vorjahr eine Verminderung um rd. 11,2 Mio. €, die vorrangig aus der Auszahlung des Eigenanteils des Main-Kinzig-Kreises an der Hessenkasse in Höhe von rd. 10,3 Mio. € resultiert.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten befinden sich unter „5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten“.

Wie in den Vorjahren weist auch die Vermögensrechnung 2023 in den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** die Mittel für den Sozialaufwand des KCA im Folgejahr aus, der dieses Jahr 7.640.000,00 € beträgt.

5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt für das Jahr 2023 im **ordentlichen Ergebnis** mit einem **Überschuss** von **18.152.194,97 €** ab. Im Vergleich zum geplanten Überschuss in Höhe von 18.164.791,00 € liegt im ordentlichen Ergebnis eine **Verschlechterung in Höhe von 12.596,03 €** vor. Im **außerordentlichen Ergebnis** entstand ein Fehlbetrag in Höhe von **261.958,01 €**. Somit ergibt sich ein **Jahresüberschuss** von **17.890.236,96 €**. Das **Jahresergebnis verschlechtert** sich insgesamt um **274.554,04€** gegenüber dem Planansatz.

In einigen Fachbereichen wurden die Budgets überschritten, weshalb eine Deckung aus anderen Fachbereichen benötigt wird. Die Mehrbedarfe verteilen sich wie folgt:

Defizitäre Fachbereiche	Defizit 2023
R5 - Presse und Information	119.104,05 €
R6 - Beteiligungsmanagement	91.157,35 €
R8 - Kommunalaufsicht	12.451,14 €
11 - Personal, Planung und Organisation	7.486.903,67 €
63 - Bauamt	421.507,28 €
92 - AGG-Beschwerdestelle	5.507,32 €
KCA - Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter	17.211.434,47 €
SBF - Schülerbeförderung	715.801,80 €

Tabelle 1: Übersicht der defizitären Fachbereiche

Alle Budgetüberschreitungen konnten durch Einsparungen in anderen Fachbereichen bzw. durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage gedeckt werden. Budgetverschiebung und damit eine Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.

Ausführliche Informationen hierzu sind in den einzelnen Teilergebniserläuterungen unter Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu finden.

Im Folgenden werden die Gesamtabweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis erläutert.

Erträge

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** schließen mit einem Ergebnis von rd. 137.300 € nur ca. 4.500 € schlechter ab als geplant.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen im Ergebnis rd. 9,3 Mio. € über Plan ab. Ausschlaggebend hierfür sind die höheren Erträge im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration. Dem entgegen stehen niedrigere Erträge im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr und im Bauamt.

Bei den **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** ist eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 13,9 Mio. € festzustellen. Diese setzt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, im Jugendamt, im Amt für Personal, Planung und Organisation sowie im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment zusammen. Mindererträge wurden im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste erzielt.

Bei den **Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen** liegt bei einem Gesamtvolumen von rd. 345,0 Mio. € die Verschlechterung bei nur ca. 8.000 €.

Die **Erträge aus Transferleistungen** schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 8,8 Mio. € ab. Die Mehrerträge wurden hauptsächlich im Amt für soziale Förderung und Teilhabe, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration und im KCA erzielt.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen** wurden rd. 11,0 Mio. € mehr erwirtschaftet als geplant. Diese entfallen im Wesentlichen auf das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration. Weitere Verbesserungen entfallen auf das Amt für Digitalisierung, IT & eGovernment, das Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr sowie das Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste. Dem gegenüber stehen Verschlechterungen entgegen, unter anderem im Amt für soziale Förderung und Teilhabe.

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** weisen eine Unterschreitung von rd. 1,5 Mio. € aus. Dies liegt hauptsächlich an der Auflösung des bestehenden Sonderpostens zur Schulumlage

aus den Vorjahren. Dem entgegen stehen höhere Erträge im Amt für Digitalisierung, IT & eGovernment sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste. Nähere Informationen hierzu sind den Erläuterungen zu den Sonderposten unter „5.2.2 Passiva“ und der Teilergebnisrechnung zum Bereich Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung im Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu entnehmen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weisen Mehrerträge in Höhe von rd. 5,8 Mio. € aus. Davon entfallen insgesamt ca. 3,2 Mio. € auf die Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen. Die weiteren Mehrerträge entfallen hauptsächlich auf das Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.

Teilergebnis	Betrag (gerundet)
R1-3 - Leitungsreferate	415 €
12 - Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment	503.530 €
32 - Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration & Integration	35.320 €
40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.031.362 €
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	350.173 €
70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	368.806 €
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	899.945 €
Summe:	3.189.551 €

Tabelle 2: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen

Weitergehende Informationen zu den Rückstellungen sind dem Kapitel 5.6.5 „Übersicht der Rückstellung“ zu entnehmen.

Insgesamt übersteigen die **ordentlichen Erträge** den fortgeschriebenen Planansatz aus den dargelegten Gründen um rd. 47,4 Mio. €.

Die **Finanzerträge** schließen gegenüber dem Plan um rd. 0,4 Mio. € schlechter ab, was den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung zuzuordnen ist. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditmarkt in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Aufwendungen

Der **Personalaufwand** liegt mit ca. 91,5 Mio. € rd. 3,8 Mio. € unter dem Planwert. In einigen Ämtern entstanden Einsparungen aufgrund von unbesetzten Stellen sowie Krankheitsausfällen.

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen rd. 8,5 Mio. € über dem Planwert, was auf die zeitlich verzögerte und somit nicht eingeplante Zuführung zur Pensionsrückstellung zurückzuführen ist.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betragen am Jahresende rd. 96,4 Mio. € und überschreiten damit den fortgeschriebenen Planansatz um ca. 21,2 Mio. €. Ursächlich hierfür ist das Fluchtgeschehen aufgrund des Ukraine-Krieges, weshalb das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration Mehraufwendungen in Höhe von ca. 22,7 Mio. € sowie das KCA Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,7 Mio. € aufweist. Dem entgegen stehen Einsparungen im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment in Höhe von rd. 0,9 Mio.€, im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr mit je rd. 0,4 Mio. €, im Jugendamt sowie im Bereich Finanzen und Controlling mit je rd. 0,3 Mio. € sowie im Bauamt, im Amt für soziale Förderung und Teilhabe, im Referat für Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur sowie im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum mit je rd. 0,2 Mio. € erzielt.

An dieser Stelle wird auf die entsprechende Erläuterung in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellung sowie die Teilergebnisrechnungen verwiesen.

Mit einem Ergebnis von ca. 26,9 Mio. € liegen die **Abschreibungen** rd. 1,3 Mio. € unter dem Plan. Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf das Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment zurückzuführen.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** sowie **besondere Finanzaufwendungen** liegen am Jahresende bei rd. 124,1 Mio. € und somit rd. 30,0 Mio. € über dem Plan. Mehraufwendungen sind maßgeblich im Kommunalen Center für Arbeit – Jobcenter (KCA) in Höhe von ca. 28,4 Mio. € sowie im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr in Höhe von ca. 3,0 Mio. € angefallen. Dementgegen stehen Einsparungen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste in Höhe von ca. 1,4 Mio. €. Nähere Informationen sind in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellungen sowie der Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 enthalten.

Die **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** unterschreiten den Planansatz bei einem Volumen von 107,8 Mio. € um rd. 2,4 Mio. €.

Die Aufwendungen im Bereich der **Transferaufwendungen** betragen rd. 427,5 Mio. € und unterschreiten damit den fortgeschriebenen Plan um rd. 5,4 Mio. €. Die Unterschreitung basiert hauptsächlich auf der Einsparung im KCA. Dem entgegen stehen Mehraufwendungen im Jugendamt, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie im Amt für soziale Förderung und Teilhabe.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** überschreiten den fortgeschriebenen Planansatz um rd. 0,5 Mio. € was hauptsächlich den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung zuzuschreiben ist.

Insgesamt liegen die **ordentlichen Aufwendungen** damit um rd. 46,4 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** verschlechtern sich im Ist um rd. 0,6 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Plan. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditportfoliomangement in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Zu erwähnen ist auch das **außerordentliche Ergebnis** mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 0,3 Mio. €. Dem außerordentlichen Aufwand durch den Abgang von Sachanlagen (rd. 0,4 Mio. €), unter anderem durch den Abgang von Planungskosten und Gebäudeabrissen, stehen außerordentliche Erträge durch den Verkauf eines Grundstückes und von Fahrzeugen entgegen.

Im Vergleich zu den Vorjahren stellt sich das Jahresergebnis 2023 nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis getrennt wie folgt dar:

	2019	2020	2021	2022	2023
Ordentliches Ergebnis	-48.625.010,80 €	-32.435.759,93 €	-5.614.365,33 €	-6.527.639,87 €	-18.152.194,97 €
Außerordentliches Ergebnis	176.006,43 €	-6.471.442,35 €	-708.105,80 €	-355.287,36 €	261.958,01 €
Jahresfehlbetrag/ -überschuss(-)	-48.449.004,37 €	-38.907.202,28 €	-6.322.471,13 €	-6.882.927,23 €	-17.890.236,96 €

Tabelle 3: Jahresergebnisse 2019 – 2023

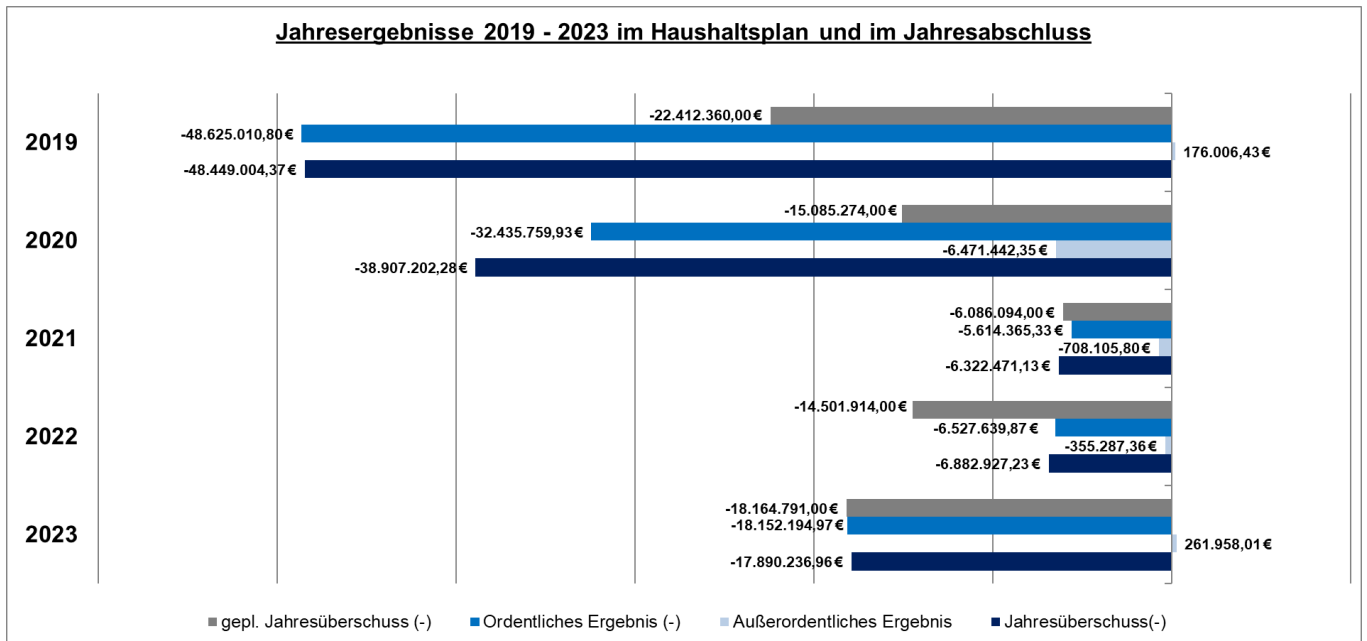


Abbildung 1: Jahresergebnisse 2019 – 2023

Das Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ stellt die Ergebnisrechnungen für die einzelnen Dezernats- und Fachbereichsbudgets dar. Darin sind die wesentlichen Abweichungen zwischen fortgeschriebener Haushaltsplanung und Jahresabschluss aufgeführt und erläutert.

5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquidität des Kreises, indem sie alle Zahlungsströme, also Einzahlungen und Auszahlungen, innerhalb einer Rechnungsperiode erfasst.

Sie lässt sich mit der sogenannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen und gliedert sich in drei Stufen:

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Der im Ist 2023 entstandene **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von rd. 20,7 Mio. € (Position 19) spiegelt die Situation des abgelaufenen Haushaltsjahres analog zur Ergebnisrechnung wider. Die Gründe hinsichtlich der Abweichungen vom fortgeschriebenen Plan sind ausführlich erläutert in den Kapiteln 5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung, 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 7 Teilergebnisrechnungen.

Der **Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** in Höhe von rd. 41,7 Mio. € (Position 29) ergibt sich aus den im abgelaufenen Jahr getätigten Investitionen des Kreises. Nähere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen in den Kapiteln 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 8 Teilfinanzrechnungen.

Der entstandene **Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von rd. 8,8 Mio. € (Position 33) basiert auf höheren Einzahlungen aus Darlehen gegenüber den getätigten Tilgungen, erläutert unter Kapitel 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit.

Insgesamt verringert sich der Zahlungsmittelbestand um knapp 10,5 Mio. €. Somit ist im Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 aber dennoch ein **positiver Bestand an Zahlungsmitteln** in Höhe von rund 12,1 Mio. € zu verzeichnen.

5.5 Sonstige Angaben

5.5.1 Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind

Der Main-Kinzig-Kreis hat jeweils per Beschluss des Kreistags Bürgschaften übernommen, Patronatserklärungen ausgestellt sowie Gewährverträge geschlossen. Diese sind jeweils vom Regierungspräsidium genehmigt worden und schließen eine tatsächliche Haftung des Kreises weitestgehend aus, weshalb sie nicht bilanziert werden.

Der Gesamtbetrag der beschlossenen Haftungsverhältnisse des Main-Kinzig-Kreises beträgt zum 31.12.2023 in Summe **149.922.104,09 €**. Sie betreffen unmittelbare und mittelbare Beteiligungen des Kreises.

Bürgschaften

Gesellschaft	Summe
APZ gGmbH	30.750.903,17 €
AQA GmbH	766.937,82 €
EAM GmbH & Co. KG	4.892.449,09 €
Kreiswerke Main-Kinzig GmbH	9.770.937,45 €
Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	68.165.876,56 €
insgesamt	114.347.104,09 €

Tabelle 4: Übersicht über die vom MKK übernommene Bürgschaften

Patronatserklärungen

Gesellschaft	Summe
Main-Kinzig Akademie für Pflege und Gesundheit gGmbH	2.000.000,00 €
Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	30.000.000,00 €
Main-Kinzig-Kliniken Pflege- und Reha gGmbH	1.000.000,00 €
insgesamt	33.000.000,00 €

Tabelle 5: Übersicht über die vom MKK ausgestellte Patronatserklärungen

Gewährverträge

Gesellschaft	Summe
Main-Kinzig Akademie für Pflege und Gesundheit gGmbH	1.250.000,00 €
Main-Kinzig-Kliniken Pflege- und Reha gGmbH	1.325.000,00 €
insgesamt	2.575.000,00 €

Tabelle 6: Übersicht über die vom MKK geschlossenen Gewährverträge

5.5.2 Organigramm

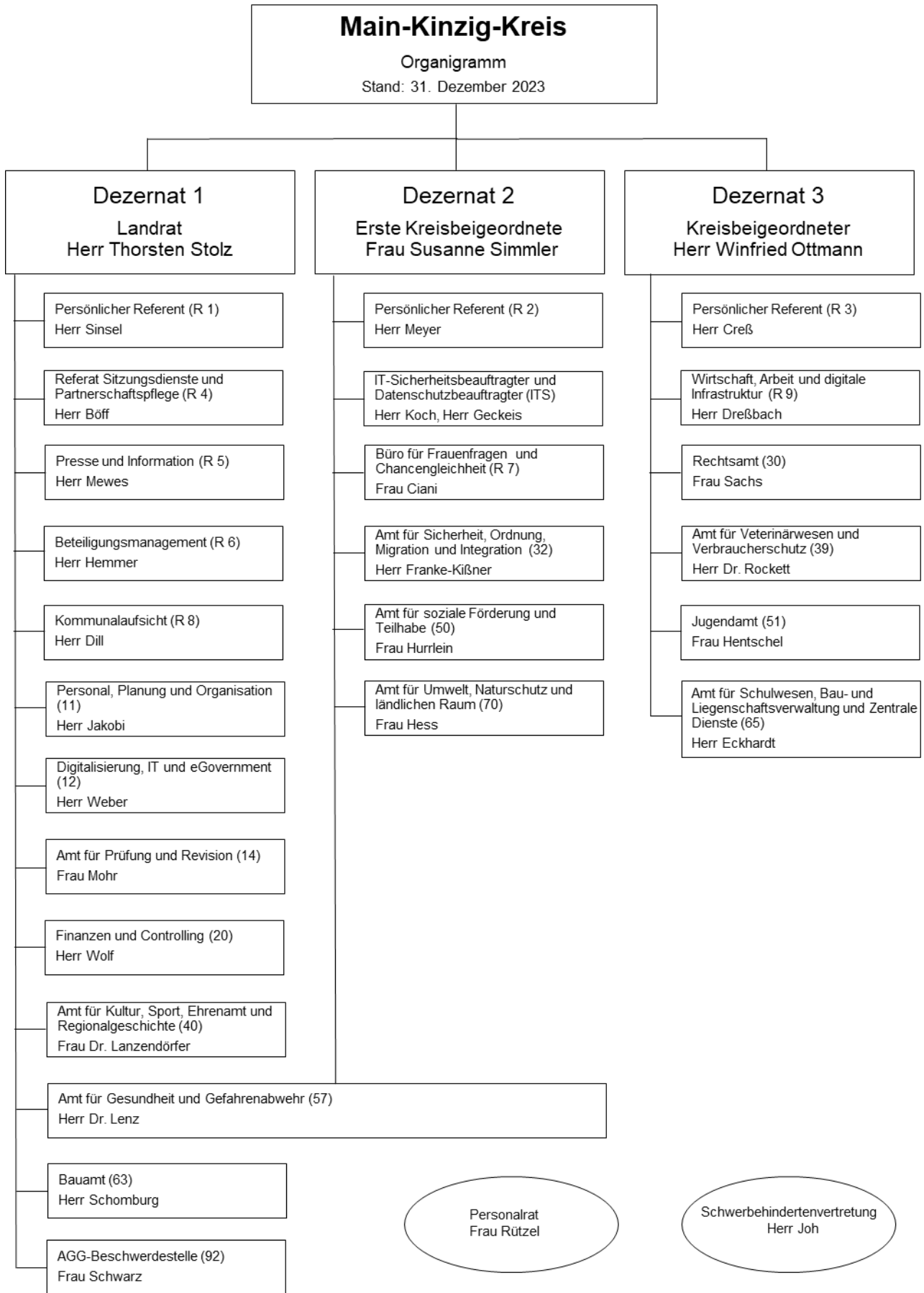


Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2023

5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Während des Jahres 2023 wurden im Stellenplan 391,0 Beamtenstellen und 909,0 Beschäftigtenstellen ausgewiesen. Die Besetzung für Stellen der Beamten belief sich zum Stichtag 30.06.2023 auf 329,0 sowie 826,5 bei den Beschäftigten.

Auf diesen Stellen wurden insgesamt 1.473 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geführt, die sich in 208 Beamte und Beamtinnen und in 1.265 Beschäftigte unterteilen. Dies waren 104 Mitarbeiter/innen mehr als im Vorjahr 2022.

Hierbei ist zu vermerken, dass einige Beamtenstellen auch mit Beschäftigten besetzt sind.

5.5.4 Organe

Kreistag

Der Kreistag ist gem. § 8 HKO das oberste Organ des Landkreises. Er trifft die wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung.

Mit Beschluss vom 26. März 2004 hat der Kreistag auf Grundlage von § 25 Abs. 2 HKO die Hauptsatzung geändert und die Anzahl seiner Mitglieder von möglichen 93 auf 87 reduziert. Seit der Kommunalwahl 2006 besteht er demnach aus 87 Mitgliedern. Wenn die Zugehörigkeit zum Kreistag vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Die Mitglieder des Kreistags im Jahr 2023 waren:

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
SPD		
Bailey, Vinzenz Jan	Nidderau	bis 09.05.2023
Becker, Erika	Linsengericht	ab 25.01.2023
Böckel, Uta	Hasselroth	
Celik, Ercan	Nidderau	
Czech, Julia	Gründau	
Degen, Christoph	Neuberg	
Fehl, Fabian	Birstein	
Frey, Juliane	Niederdorfelden	
Friske, Susanne	Freigericht	
Göllner, Michael	Hammersbach	
Gutberlet, Jennifer	Maintal	bis 24.01.2023
Hesse, Christel	Hanau	
Hofmann, Andreas	Ronneburg	
Kaiser, Karl-Heinz	Maintal	ab 19.05.2023
Koppel, Jochen	Schlüchtern	
Linhart, Karin	Biebergemünd	
Losch, Anita	Hanau	
Mair, Jörg	Rodenbach	
Meister, Luise	Schlüchtern	
Oehl, Jan Lennard	Nidderau	
Rück, Cornelia	Schöneck	
Sahler, Roland	Langenselbold	
Schejna, Klaus	Rodenbach	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Schreiber, Rainer	Jossgrund	
Straub, Jutta	Hanau	
Tuna, Gülistan	Brachtal	
Ullrich, Carsten	Sinntal	
Viehmann, Veronika	Bruchköbel	
Ziegler, Stefan	Bad Soden-Salmünster	
CDU		
Behr, Birgit	Erlensee	
Birkner, Ute	Neuberg	
Brückner, Celine	Freigericht	
Franz, Jürgen	Bad Soden-Salmünster	
Frenz, Günter	Sinntal	
Fürst von Isenburg und Büdingen, Alexander	Birstein	
Göbel, Patrice	Freigericht	
Heger, Johannes	Gründau	
Heide, Srita	Hanau	
Heim, Nicole	Biebergemünd	
Heisler-Wiegelmann, Dr. Maria-Elisabeth	Bad Soden-Salmünster	
Jung, Markus	Schöneck	
Kasseckert, Heiko	Langenselbold	
Marquart, Jannik	Hasselroth	
Reddig, Pascal	Hanau	
Reul, Karina	Bruchköbel	bis 03.11.2023
Reul, Michael	Bruchköbel	
Rode, Volker	Gelnhausen	
Rohrbach, Erhard	Maintal	
Samer, Marie-Therese	Wächtersbach	
Schad, Max	Großkrotzenburg	
Stenger, Gabriele	Hanau	ab 06.11.2023
Tauber, Dr. Peter	Gelnhausen	
Weisbecker, Tobias	Bad Orb	
GRÜNE		
Bousonville, Celine	Erlensee	
Bousonville, Reiner	Erlensee	
Bürvenich, Thomas	Gelnhausen	
Haßdenteufel, Viola	Nidderau	
Iftikhar, Mahwish	Nidderau	
Kreis, Achim	Freigericht	
Lehmann, Marina	Rodenbach	
Mähler, Jakob	Gelnhausen	
Nickel, Monika	Hanau	
Schmidt, Victoria	Gelnhausen	bis 10.10.2023
Tonecker-Bös, Renate	Erlensee	
Vogel, Rainer	Nidderau	
Voigt, Silja	Gelnhausen	
Wietzorek, Bernd	Gelnhausen	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Zach, Matthias	Niederdorfelden	
AfD		
Kirsten, Sven	Bad Soden-Salmünster	
Maaß, Dr. Wolfram	Linsengericht	
Mohn, Jürgen	Linsengericht	
Schmidt, Peter	Neuberg	
Schneider, Peter	Erlensee	
Schreiber, Gertrud	Linsengericht	
Tappen, Günter	Steinau a. d. Str.	
FW		
Kapp, Christiane	Langenselbold	
Kauck, Carsten	Birstein	
Lochner, Alena	Jossgrund	
Lucas, Joachim	Freigericht	
Pfeifer, Matthias	Hasselroth	
Schröder, Sylke	Schlüchtern	
FDP		
Fetzer, Prof. Dr. Joachim	Maintal	
Lauterbach Katja	Bruchköbel	ab 15.02.2023
Oppermann, Dagmar	Hasselroth	bis 15.02.2023
Pfeil, Anke	Schöneck	
Protzmann, Daniel	Großkrotzenburg	
Saß, Kolja	Gelnhausen	
Linke		
Müller, Andreas	Freigericht	
Pektas, Emine	Hanau	
Schlage, Birgit	Schöneck	
Fraktionslos		
Geis, Heinrich	Gelnhausen	
Schmidt, Victoria	Gelnhausen	ab 11.10.2023

Kreisausschuss

Gem. § 41 HKO ist der Kreisausschuss die Verwaltungsbehörde des Landkreises und besorgt nach den Beschlüssen des Kreistages die laufende Verwaltung im Rahmen der bereitgestellten Mittel. Der Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises besteht aus dem Landrat als Vorsitzenden, der hauptamtlichen ersten Kreisbeigeordneten, dem hauptamtlichen Kreisbeigeordneten sowie 13 ehrenamtlichen Kreisbeigeordneten (§ 36 Abs. 1 HKO). Der Kreisausschuss wird vom Kreistag gewählt. Die Amtszeit der hauptamtlich Beigeordneten beträgt 6 Jahre, die ehrenamtlich Beigeordneten werden für die Dauer der Wahlzeit des Kreistages gewählt (§ 37a HKO). Wenn die Zugehörigkeit zum Kreisausschuss vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Die Mitglieder des Kreisausschusses im Jahr 2023 waren:

Name		Zeitraum der Zugehörigkeit
Stolz, Thorsten	Landrat	
Simmler, Susanne	Erste Kreisbeigeordnete	
Ottmann, Winfried	Kreisbeigeordneter	
Dr. Katzer, Hans		
Kauder, Günther		
Müller, Bettina		
Schröder, Iris		
Klein, Hugo		
Weise-Georg, Maja		
Häuser, Uwe		
Litzinger, Christian		bis 31.10.2023
Reul, Karina		ab 04.11.2023
Kühn-Bousonville, Monika		
Gunkel, Angelika		
Sperzel, Johannes		
Breitenbach, Heinz		
Prof. Dr. Piesold, Ralf-Rainer		

5.6 Anlagen zum Anhang

5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2023

- 1.000 EUR -													
Anlagevermögen	Anschaffungs-/Herstellungskosten						Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr +/-	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
1													
1. Immaterielle													
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	5.464	354	10	174	5.982	4.834	417	10	0	5.241	741	629	
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	38.695	1.414	1	174	40.281	19.801	1.596	1	0	21.395	18.886	18.893	
Summe 1	44.158	1.768	11	349	46.264	24.636	2.012	11	0	26.637	19.627	19.523	
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	140.728	247	30	1	140.945	58	0	0	0	58	140.886	140.669	
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	644.619	11.067	602	50.229	705.313	338.339	15.928	462	1	353.804	351.508	306.280	
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	228.224	15	0	51	228.291	185.476	1.134	0	0	186.610	41.681	42.749	
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	6.177	1.574	1	134	7.884	2.953	615	1	0	3.568	4.316	3.224	
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.694	5.087	3.485	8.768	76.064	45.023	5.191	3.436	0	46.778	29.286	20.671	
2.6 Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	80.327	27.803	352	-59.531	48.247	0	0	0	0	0	48.247	80.327	
Summe 2	1.165.769	45.794	4.470	-349	1.206.744	571.849	22.869	3.899	0	590.819	615.925	593.920	

- 1.000 EUR -

	Anschaffungs-/Herstellungskosten						Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
1	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr +/-	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres			
3. Finanzanlagevermögen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	89.313	8.000	0	0	97.313	662	0	0	0	662	96.651	88.651	
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.114	0	233	0	1.881	0	0	0	0	0	1.881	2.114	
3.3 Beteiligungen	569	0	0	0	569	450	0	0	0	450	119	119	
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.6 Sonstige Finanzanlagen	189	18	11	0	197	0	0	0	0	0	197	189	
Summe 3	92.184	8.018	243	0	99.959	1.111	0	0	0	1.111	98.848	91.073	
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen													
4.1 Sparkassen	111.762	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	111.762	111.762	
Summe 4	111.762	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	111.762	111.762	
Gesamtsumme (1. bis 4.)	1.413.874	55.580	4.725	0	1.464.729	597.596	24.882	3.910	0	618.567	846.162	816.278	

Hinweis zur GemHVO-2021: Zu § 60: Muster => Ergänzungen der Muster zur Verbesserung der Aussagefähigkeit sind zulässig.

Tabelle 7: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens

5.6.2 Anlagen im Bau

Anlage	Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2023	Währg	Wert 31.12.2022	Währg
100330	SB Wilhelm-Busch-Schule Dörnigheim	5.000009.500.041	31.12.2010	0,00	EUR	1.784,25	EUR
100397	VB Bergwinkel-Grundschule Schlüchtern	5.000010.500.054	31.05.2010	55,94	EUR	0,00	EUR
100430	SB Kopernikus-Schule Freigericht	5.000015.500.004	31.08.2010	0,00	EUR	2.303,45	EUR
100442	SB Heinrich-Hehrmann-Schule Slü	5.000016.500.008	31.05.2010	0,00	EUR	1.300,00	EUR
100448	SB Berufl. Schulen Gelnhausen	5.000017.500.001	30.04.2010	0,00	EUR	21.009,97	EUR
100449	SB Kinzig-Schule Schlüchtern	5.000017.500.002	31.01.2010	0,00	EUR	2.500,00	EUR
100450	VB Philipp-Reis-Schule Gelnhausen	5.000018.500.020	28.02.2011	0,00	EUR	17.357,97	EUR
100451	VB Jossatalsch. Obernd.	5.000018.500.033	31.08.2022	0,00	EUR	14.161,57	EUR
100456	VB Stadtschule Schlüchtern	5.000021.500.053	28.02.2011	0,00	EUR	2.714,06	EUR
100458	SB Realschule Gelnhausen	5.000012.500.002	30.11.2010	0,00	EUR	1.068,01	EUR
100464	SB Grimmelshausen Gymnasium GN	5.000014.500.002	30.11.2010	0,00	EUR	1.009,00	EUR
100465	SB Albert-Einstein-Gymnasium	5.000014.500.003	31.12.2010	0,00	EUR	6.590,86	EUR
100466	VB Realschule Gelnhausen	5.000020.500.002	28.02.2015	0,00	EUR	4.148,12	EUR
100469	VB Albert-Einstein-Gymnasium	5.000022.500.003	30.11.2010	0,00	EUR	6.007,77	EUR
100470	VB Ulrich-von-Hutten Gym. Slü	5.000022.500.004	31.08.2010	0,00	EUR	36.693,65	EUR
100474	VB Georg-Büchner-Schule Erlensee	5.000024.500.003	31.08.2010	0,00	EUR	1.576,75	EUR
100475	VB Kopernikus-Schule Freigericht	5.000024.500.004	30.11.2010	0,00	EUR	48.748,35	EUR
100476	VB Käthe-Kollwitz-Schule Langense	5.000024.500.006	30.11.2017	0,00	EUR	83.045,32	EUR
100477	VB Erich-Kästner-Schule Maintal	5.000024.500.007	31.12.2010	0,00	EUR	8.465,36	EUR
100480	VB Friedrich-August-Genth-Schule	5.000024.500.011	31.10.2010	0,00	EUR	2.944,66	EUR
100481	VB Haidefeldschule	5.000025.500.001	30.04.2010	0,00	EUR	4.848,06	EUR
100483	VB Bretanoschule Altenhaßlau	5.000025.500.003	31.05.2011	0,00	EUR	6.878,80	EUR
100484	VB Martinsschule Altenhaßlau	5.000025.500.004	31.01.2010	0,00	EUR	7.920,93	EUR
100487	VB Max-Wolf-Schule Slü (ehem. Bergwinkel	5.000025.500.007	31.12.2013	0,00	EUR	1.392,44	EUR
100491	VB Frida-Kahlo Schule	5.000025.500.012	31.10.2014	0,00	EUR	20.944,40	EUR
100494	VB Berufl. Schulen Gelnhausen	5.000027.500.001	31.05.2017	0,00	EUR	32.851,56	EUR
100495	VB Kinzig-Schule Schlüchtern	5.000027.500.002	30.06.2020	0,00	EUR	1.842,12	EUR
100603	VB Alteburgschule Kassel	5.000020.500.003	30.11.2012	0,00	EUR	2.254,41	EUR
100694	Verwaltung incl. Casino - bew. Vermögen	5.000093.500	28.02.2010	0,00	EUR	75.724,36	EUR
100711	Erwerb von beweglichen Sachanlagen	5.900021.500	30.04.2010	0,00	EUR	2.177,70	EUR
100772	Brandschutz - Erwerb Anlagevermögen	5.500007.500	30.09.2010	0,00	EUR	101.763,89	EUR
100773	Katastrophenschutz - Erwerb Anlageverm.	5.500008.500	31.03.2010	384.132,00	EUR	376.084,70	EUR
100774	Leitstelle - Mobiliaraustausch	5.500009.500	31.10.2010	0,00	EUR	12.555,85	EUR
100796	Erwerb Anlagevermögen - Ki-Ju-Dienst	5.500027.500	30.11.2010	0,00	EUR	12.114,91	EUR
100798	Erw. Anlagevermögen - Zahnärztl. Dienst	5.500029.500	31.10.2020	0,00	EUR	13.453,84	EUR
100806	Erwerb Anlagevermögen - Jugendamt	5.500037.500	31.08.2010	0,00	EUR	1.999,70	EUR
100882	Hard- u. Software i.A. 70	5.900013.500.001	31.12.2010	69.034,90	EUR	0,00	EUR
100890	Hard- u. Software i.A. 32	5.900009.500.001	31.08.2010	0,00	EUR	0,00	EUR
100839	IT komb. H+R (incl. Schule@Zukunft)	5.900022.500.006	28.02.2010	0,00	EUR	544,26	EUR
100851	Amt 39 - Erwerb von bew. Anlagevermögen	5.500044.500	28.02.2010	0,00	EUR	3.744,07	EUR
100853	Erwerb v. Anlagevermögen - Soz. Förderun	5.500045.500	31.12.2010	0,00	EUR	17.337,00	EUR
100855	GTS w. Ausbau -BGA- Struwwelpeterschule	5.000101.504.002	31.08.2010	0,00	EUR	21.167,12	EUR
101076	Werner-v-Siemens-Schule, BGA - BTS	5.000119.501	30.04.2012	0,00	EUR	68.466,69	EUR
101139	Erwerb Anlagevermögen Führerscheinstelle	5.500036.501	31.12.2015	0,00	EUR	8.032,50	EUR
101150	Infrastrukturmaßnahmen	5.900103.500	31.10.2013	2.639.440,21	EUR	1.424.204,96	EUR
101266	Rettungswachen	5.500054.500	01.05.2018	0,00	EUR	1.654.665,39	EUR
101267	Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutaus	5.500055.500	31.05.2020	263.466,00	EUR	263.466,00	EUR
101269	Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst	5.500057.500	31.12.2017	68.422,84	EUR	123.241,80	EUR
101390	Erwerb bewegl. Vermögen für KCA	5.000222.501	30.06.2018	0,00	EUR	3.081,83	EUR
101456	Erwerb von Anlagevermögen ZfR	5.500061.500	31.07.2019	0,00	EUR	5.218,15	EUR
101472	Grundschule Langendiebach - BGA	5.000191.501	31.08.2018	0,00	EUR	96.231,88	EUR
101583	Erwerb von Anlagevermögen Ausländerbehör	5.500064.500	31.08.2020	0,00	EUR	18.739,99	EUR
101588	Betreuungsstelle HBKG	5.500067.500	31.12.2022	0,00	EUR	19.968,20	EUR
101598	Jossatal-Schule - BTS - BGA	5.000199.501	31.07.2019	0,00	EUR	44.636,03	EUR
101599	Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung-BGA	5.000237.501	31.07.2019	0,00	EUR	253.296,96	EUR
101604	Stadtschulde Schlüchtern - BTS BGA neuer	5.000200.501	31.10.2019	0,00	EUR	893.743,90	EUR
101632	Astrid-Lindgren-Schule-BGA-Erw.Verwaltun	5.000251.501.002	31.07.2021	0,00	EUR	46.998,87	EUR
101643	BS Gelnhausen - BGA Klassenzimmerhaus	5.000221.501	31.08.2020	0,00	EUR	91.892,91	EUR
101651	Grundschule Aufenau - Digitalpakt - Präs	5.900601.500.078	31.10.2021	0,00	EUR	4.974,20	EUR
101652	Kinderbrücke Wächtersbach - Digitalpakt	5.900601.500.077	31.01.2022	0,00	EUR	94.455,06	EUR
101655	Bilzbergschule - Digitalpakt - Präsentat	5.900601.500.074	30.04.2021	0,00	EUR	29.390,62	EUR
101657	Brüder-Grimm-Schule Steinau - Digitalpak	5.900601.500.072	31.01.2022	0,00	EUR	123.110,26	EUR
101660	Grundschule an der Salz BSS - Digitalpak	5.900601.500.068	30.10.2021	0,00	EUR	531,22	EUR
101667	Friedrich-Ebert-Schule Kilianstädten - D	5.900601.500.059	30.09.2021	0,00	EUR	5.299,45	EUR
101668	Grundschule Herolz - Digitalpakt - Präse	5.900601.500.058	30.06.2022	0,00	EUR	9.948,40	EUR
101669	Grundschule Vollmerz - Digitalpakt - Prä	5.900601.500.057	31.03.2022	0,00	EUR	5.150,92	EUR

Anlage	Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2023	Währg	Wert 31.12.2022	Währg
101672	Bergwinkel-Grundschule Schlüchtern - Dig	5.900601.500.054	30.11.2021	0,00	EUR	10.430,65	EUR
101673	Ronneburg-Schule Hüttengesäß - Digitalpa	5.900601.500.052	30.04.2022	0,00	EUR	24.462,47	EUR
101675	Struwwelpeterschule Niederdorfelden - Di	5.900601.500.049	31.01.2022	0,00	EUR	29.150,24	EUR
101676	Grundschule Ostheim - Digitalpakt - Präs	5.900601.500.048	31.05.2022	0,00	EUR	44.868,05	EUR
101677	Paul-Maar-Schule GS Eichen - Digitalpakt	5.900601.500.047	31.05.2022	0,00	EUR	19.896,80	EUR
101680	Erich-Simdorn-Schule Ravolzhausen - Dig	5.900601.500.044	31.10.2022	0,00	EUR	60.513,07	EUR
101681	Büchertal-Schule Wachenbuchen - Digitalp	5.900601.500.043	31.03.2022	0,00	EUR	68.863,63	EUR
101683	Wilhelm-Busch-Schule Dörnigheim - Digit	5.900601.500.041	31.08.2022	0,00	EUR	59.817,49	EUR
101684	Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim -	5.900601.500.040	30.06.2021	0,00	EUR	35.832,09	EUR
101685	Villa Kunterbunt Bischofsheim - Digitalp	5.900601.500.039	31.01.2022	0,00	EUR	9.439,08	EUR
101686	Waldschule Bischofsheim - Digitalpakt -	5.900601.500.038	31.01.2022	0,00	EUR	74.338,49	EUR
101687	Hasela-Schule Altenhaßlau - Digitalpakt	5.900601.500.036	31.05.2021	0,00	EUR	39.793,60	EUR
101689	Schule an der Gründau Langenselbold - Di	5.900601.500.034	31.07.2022	0,00	EUR	44.513,14	EUR
101693	Astrid-Lindgren-Schule Marköbel - Digita	5.900601.500.029	31.07.2022	0,00	EUR	72.427,10	EUR
101694	Anton-Calaminus-Schule Rothenbergen - Di	5.900601.500.028	31.08.2022	0,00	EUR	64.409,94	EUR
101695	Kinzigtschule Lieblos - Digitalpakt -	5.900601.500.027	31.03.2022	0,00	EUR	126,14	EUR
101696	Grundschule Haingründau - Digitalpakt -	5.900601.500.026	31.01.2022	0,00	EUR	25.196,25	EUR
101697	Schule am Hofgut Mittelgründau - Digital	5.900601.500.025	31.01.2022	0,00	EUR	14.867,86	EUR
101698	Geschwister-Scholl-Schule Grosskrotzenbu	5.900601.500.024	31.03.2022	0,00	EUR	9.548,56	EUR
101700	Ysenburgschule Hailer-Meerholz - Digital	5.900601.500.022	31.03.2022	0,00	EUR	143.192,70	EUR
101702	Konrad-Neumann-Schule Neuses - Digitalpa	5.900601.500.019	28.02.2022	0,00	EUR	48.632,92	EUR
101703	Schule d.bunten Raben Horbach - Digitalp	5.900601.500.018	31.01.2022	0,00	EUR	19.896,80	EUR
101704	Regenbogen-Schule Bernbach - Digitalpakt	5.900601.500.017	31.01.2022	0,00	EUR	24.871,00	EUR
101706	Bischof-Dr.-Ch.-Schreiber-Schule Somborn	5.900601.500.015	28.02.2022	0,00	EUR	70.498,00	EUR
101708	Grundschule Rückingen - Digitalpakt - Pr	5.900601.500.013	30.04.2022	0,00	EUR	39.793,60	EUR
101709	Grundschule Langendiebach - Digitalpakt	5.900601.500.012	30.04.2022	0,00	EUR	14.673,89	EUR
101710	Eulenhof Rückingen Digitalpakt - Präsent	5.900601.500.011	30.11.2021	0,00	EUR	49.000,63	EUR
101711	Brückenschule Roßdorf Digitalpakt - Präs	5.900601.500.010	30.06.2021	0,00	EUR	63.868,49	EUR
101712	Haingarten-Schule Bruchköbel - Digitalpa	5.900601.500.009	28.02.2022	0,00	EUR	104.058,36	EUR
101714	Grundschule Am Hasenwäldchen Birstein -	5.900601.500.006	28.02.2022	0,00	EUR	74.101,30	EUR
101715	Biebertalschule Bieber Digitalpakt - Prä	5.900601.500.005	31.01.2022	0,00	EUR	34.713,49	EUR
101716	Grundschule Willheim Digitalpakt - Präse	5.900601.500.004	31.03.2022	0,00	EUR	29.590,54	EUR
101717	Digitalpakt - Allgemein	5.900600.500	30.09.2020	0,00	EUR	97.942,97	EUR
101718	Digitalpakt - Grundschulen - Präsentatio	5.900601.500	30.04.2022	0,00	EUR	141.610,00	EUR
101720	Philipp-Reis-Schule Gelnhausen - Digital	5.900602.500.020	31.01.2022	0,00	EUR	151.202,59	EUR
101723	Martinus-Schule Bad Orb - Digitalpakt -	5.900602.500.050	28.02.2022	0,00	EUR	126.362,53	EUR
101725	Realschule Bad Orb - Digitalpakt - Präse	5.900603.500.001	31.01.2022	0,00	EUR	120.316,14	EUR
101726	Realschule Gelnhausen - Digitalpakt - Pr	5.900603.500.002	28.02.2021	0,00	EUR	60.403,11	EUR
101727	Alteburgschule Kassel - Digitalpakt - Pr	5.900603.500.003	30.09.2021	0,00	EUR	20.814,15	EUR
101728	Hans-Elm-Schule Altengronau - Digitalpak	5.900603.500.061	31.07.2021	0,00	EUR	96.889,21	EUR
101730	Haupt- u.Realschule Birstein - Digitalpa	5.900604.500.007	31.12.2020	0,00	EUR	16.655,24	EUR
101731	Stadtschule Schlüchtern - Digitalpakt -	5.900604.500.053	31.01.2022	0,00	EUR	64.909,03	EUR
101732	Georg Christoph Lichtenberg Oberstufengy	5.900605.500.001	31.08.2022	0,00	EUR	27.696,06	EUR
101733	Grimmelshausen Gymnasium Gelnhausen - Di	5.900605.500.002	30.06.2021	0,00	EUR	206.465,00	EUR
101734	Albert-Einstein-Gymnasium Maintal - Digi	5.900605.500.003	31.05.2021	0,00	EUR	42.288,73	EUR
101735	Ulrich-von-Hutten Gymnasium Schlüchtern	5.900605.500.004	31.05.2021	0,00	EUR	40.156,80	EUR
101736	Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel - Digita	5.900606.500.002	30.11.2020	0,00	EUR	110.894,91	EUR
101738	Kopernikus-Schule Freigericht - Digitalp	5.900606.500.004	31.01.2022	0,00	EUR	313.666,75	EUR
101739	Käthe-Kollwitz-Schule Langenselbold - Di	5.900606.500.006	31.01.2021	0,00	EUR	23.871,40	EUR
101741	Bertha-von-Suttner-Schule Nidderau - Dig	5.900606.500.009	31.03.2022	0,00	EUR	50.178,09	EUR
101742	Henry-Hanschfeger-Schule, Bad Soden-Sal	5.900606.500.010	30.09.2021	0,00	EUR	98.309,30	EUR
101743	Friedrich-August-Genth-Schule Wächtersba	5.900606.500.011	30.09.2021	0,00	EUR	3.474,80	EUR
101744	Haidefeldschule - Digitalpakt - Präsenta	5.900607.500.001	31.05.2021	0,00	EUR	1.303,05	EUR
101746	Bretanoschule Altenhaßlau - Digitalpakt	5.900607.500.003	31.01.2022	0,00	EUR	54.006,96	EUR
101748	Adolph-Diesterweg-Schule Hochstadt - Dig	5.900607.500.005	31.07.2022	0,00	EUR	4.974,20	EUR
101749	Johann-Hinrich-Wichern Schule Ostheim -	5.900607.500.006	30.06.2022	0,00	EUR	114.650,19	EUR
101750	Bergwinkel Sonderschule Schlüchtern - Di	5.900607.500.007	31.01.2022	0,00	EUR	42.475,86	EUR
101751	Heinrich-Hehrmann-Schule Schlüchtern - D	5.900607.500.008	28.02.2021	0,00	EUR	44.792,79	EUR
101752	Sprachheilschule Sterbfritz - Digitalpak	5.900607.500.009	31.01.2022	0,00	EUR	74.077,50	EUR
101757	Berufliche Schulen Gelnhausen - Digitalp	5.900608.500.001	31.10.2020	0,00	EUR	29.845,20	EUR
101758	Kinzig-Schule Schlüchtern - Digitalpakt	5.900608.500.002	30.06.2022	0,00	EUR	240.645,37	EUR
101881	Grundschule am Hasenwäldchen Birstein -	5.000601.500.006	30.09.2022	0,00	EUR	48.677,41	EUR
101883	Haingartenschule Bruchköbel - Digitalpak	5.000601.500.009	31.12.2021	0,00	EUR	56.187,23	EUR
101886	Ysenburgschule Gelnhausen-Hailer - Digit	5.000601.500.022	31.12.2021	0,00	EUR	202.456,83	EUR
101887	Kinzigtschule Gründau-Lieblos - Digita	5.000601.500.027	31.12.2021	0,00	EUR	141.942,64	EUR
101888	Anton-Calaminus-Schule Gründau-Rothenber	5.000601.500.028	31.12.2021	0,00	EUR	26.827,25	EUR
101891	Geisbergerschule Linsengericht-Eidengesäß	5.000601.500.037	31.12.2021	0,00	EUR	65.232,23	EUR
101893	Villa Kunterbunt Maintal-Bischofsheim -	5.000601.500.039	31.12.2021	0,00	EUR	29.572,61	EUR
101894	Erich-Simdorn-Schule Neuberg - Digitalpa	5.000601.500.044	30.11.2022	0,00	EUR	13.834,78	EUR
101895	Paul-Maar-Schule Nidderau-Eichen - Digit	5.000601.500.047	31.12.2021	0,00	EUR	26543,34	EUR

Anlage	Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2023	Währg	Wert 31.12.2022	Währg
101897	Friedrich-Ebert-Schule Schöneck-Kilianst	5.000601.500.059	31.12.2021	0,00	EUR	71962,5	EUR
101899	Bilzbergschule Steinau-Ulmbach - Digital	5.000601.500.074	31.12.2021	0,00	EUR	56.877,98	EUR
101900	Kinderbrücke Wächtersbach - Digitalpakt	5.000601.500.077	31.12.2021	0,00	EUR	69.674,96	EUR
101901	Kreisrealschule Bad Orb - Digitalpakt -	5.000603.500.001	31.12.2021	0,00	EUR	65.391,63	EUR
101902	Alteburgschule Biebergemünd-Kassel - Dig	5.000603.500.003	31.12.2021	0,00	EUR	24.509,08	EUR
101903	Ulrich-von-Hutten-Gymnasium Schlüchtern	5.000605.500.004	31.12.2023	14.806,63	EUR	0,00	EUR
101904	Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel - Digita	5.000606.500.002	31.01.2022	7.106,44	EUR	13.375,25	EUR
101909	Brentanoschule Linsengericht-Altenhaßlau	5.000607.500.003	31.12.2021	0,00	EUR	85.188,58	EUR
101911	Johann-Hinrich-Wichern-Schule Nidderau-O	5.000607.500.006	31.12.2021	0,00	EUR	120263,47	EUR
101913	Frida-Kahlo-Schule Bruchköbel - Digitalp	5.000607.500.012	31.12.2021	0,00	EUR	2.700,16	EUR
101914	Berufliche Schulen Gelnhausen - Digitalp	5.000608.500.001	31.12.2021	0,00	EUR	100.405,95	EUR
101915	Kinzigschule Schlüchtern - Digitalpakt -	5.000608.500.002	31.12.2021	0,00	EUR	133.665,09	EUR
101924	Zum Wartturm 1 - Kantine - Erwerb von An	5.000093.500.004	31.08.2020	0,00	EUR	11.722,69	EUR
101925	Erwerb von Hard- u. Software - allgemein	5.900001.502	30.11.2020	655.253,28	EUR	553.769,27	EUR
101955	Digitalpakt - Grundschulen - Netzwerk	5.900621.500	30.06.2022	2.070.702,07	EUR	1.931.562,09	EUR
101958	Grundschule Am Hasenwäldchen Birstein -	5.900621.500.006	31.08.2022	273,38	EUR	273,38	EUR
102023	Digitalpakt - Grund- und Hauptschulen -	5.900622.500	31.12.2021	3.978.742,74	EUR	830.156,20	EUR
102024	Philipp-Reis-Schule Gelnhausen - Digital	5.900622.500.020	31.12.2023	452,2	EUR	0,00	EUR
102031	Realschule Gelnhausen - Digitalpakt - Ne	5.900623.500.002	31.12.2023	251,69	EUR	0,00	EUR
102035	Haupt- u. Realschule Birstein - Digitalp	5.900624.500.007	31.08.2022	546,77	EUR	546,77	EUR
102049	Henry-Hanischfeger-Schule, Bad Soden-Sal	5.900626.500.010	30.11.2022	468,62	EUR	468,62	EUR
102068	Digitalpakt - Grundschulen - Gerätemange	5.900631.500	28.02.2022	478.430,61	EUR	256.198,08	EUR
102128	Brüder-Grimm-Schule Steinau - Digitalpak	5.900631.500.072	31.07.2022	0,00	EUR	17.216,50	EUR
102137	Philipp-Reis-Schule Gelnhausen - Digital	5.900632.500.020	31.07.2022	0,00	EUR	19.549,57	EUR
102145	Alteburgschule Kassel - Digitalpakt - Ge	5.900633.500.003	31.07.2022	0,00	EUR	15.911,10	EUR
102152	Grimmelshausen Gymnasium Gelnhausen - Di	5.900635.500.002	31.07.2022	0,00	EUR	36.057,57	EUR
102182	Geisbergschule Lsg.-Eidengesäß - Netzwer	5.900621.500.037	30.11.2022	265,37	EUR	265,37	EUR
102185	Glasfaserausbau (FTTH)	5.900113.530	30.09.2022	7.000.000,00	EUR	3.000.000,00	EUR
102186	Bieberterschule Bieber Digitalpakt - Net	5.000601.500.005	31.12.2021	0,00	EUR	12.017,00	EUR
102193	GTS w. Ausbau-BGA Albert-Schweitzer-Schu	5.000101.034.002	31.12.2021	0,00	EUR	37.477,00	EUR
102196	GTS w. Ausbau-BGA Kurt-Schumacher-Schule	5.000101.035.002	31.10.2021	0,00	EUR	3.953,88	EUR
102197	Schule am Hain Gründau- Digitalpakt - Ne	5.000601.500.026	31.03.2022	0,00	EUR	904,02	EUR
102198	Grundschule Erlensee-Rückingen - Digital	5.000601.500.013	31.12.2021	0,00	EUR	97173,84	EUR
102211	GTS w. Ausbau-BGA Haselachschule	5.000101.036.002	30.11.2021	0,00	EUR	4.707,70	EUR
102218	Grundschule Ostheim - BGA Neubau Turnhal	5.000192.501	30.09.2021	0,00	EUR	45.283,51	EUR
102227	Unterbringung von Flüchtlingen - Erwerb	5.500072.500	30.04.2022	0,00	EUR	5.044,98	EUR
102247	BGA Erich-Kästner-Schule - NW-Bereich	5.000256.501.002	31.12.2023	744.199,86	EUR	0,00	EUR
102250	D1 - Erwerb bewegl. Anlagevermögen	5.500080.500	30.09.2022	0,00	EUR	2.648,94	EUR
102251	ÖGD Digitalisierung	5.500078.501	30.09.2022	0,00	EUR	1.155,49	EUR
102252	Käthe-Kollwitz-Schule-BTS-BGA KIP II-For	5.000201.501	31.12.2022	0,00	EUR	6.486,40	EUR
102253	Leichtbauhalle Gelnhausen BGA	5.000268.500.101	30.11.2022	0,00	EUR	563.380,51	EUR
102256	Containeranlage Freigericht-Altenmittlau	5.000268.500.102	30.09.2022	0,00	EUR	1.071.786,40	EUR
102292	Sternalterschule - BGA Erweiterung Mensa	5.000260.501	31.12.2023	49.982,38	EUR	0,00	EUR
100676	Kreisstraßen - vorbereitender Grunderw.	5.100011.500	31.12.2010	3.792,61	EUR	3.792,61	EUR
100709	Installation Kassenautomaten Baukosten	5.900020.500	31.07.2022	0,00	EUR	31.309,79	EUR
100717	GTS w.Ausbau -BGA- Brüder-Grimm-Schule	5.000101.501.002	30.09.2022	0,00	EUR	11.496,69	EUR
100815	Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim, BT	5.000119.500	31.12.2011	2.556.567,01	EUR	5.931.892,08	EUR
100819	Kinzig-Schule Schlüchtern, BTS - BAU	5.000124.500	30.11.2014	0,00	EUR	54.592,03	EUR
100854	GTS w.Ausbau -Bau- Struwwelpeterschule	5.000101.504.001	31.12.2010	0,00	EUR	238.510,13	EUR
100879	Ulrich-v.-Hutten-Gymn. - BTS (Rest SIP)	5.000140.500	31.12.2012	0,00	EUR	4.450,63	EUR
100900	Heinr.-Hehrmann-Sch. SLÜ - BTS	5.000133.500	31.12.2011	0,00	EUR	110.165,17	EUR
101019	GTS w.Ausbau -Bau-Adolph-Diesterweg-Schu	5.000105.503.501	31.05.2011	0,00	EUR	202.572,41	EUR
101022	K 860 - Ausbau L 3271/3193 - Grunderwerb	5.100027.500	31.12.2011	89,80	EUR	89,8	EUR
101137	K 903 - Bahnübergang Niederm.-Rothenb.-G	5.100029.500	31.12.2013	317,08	EUR	317,08	EUR
101140	GGG - BTS Hauptgebäude - BAU	5.000173.500	30.11.2014	0,00	EUR	377.039,94	EUR
101246	Grundschule Biebertal - Erweiterungsbau	5.000190.500	31.12.2023	23.800,00	EUR	0,00	EUR
101247	Grundschule Langendiebach - Sanierungsma	5.000191.500	31.12.2017	0,00	EUR	1.405.549,44	EUR
101248	Grundschule Ostheim - Neubau Turnhalle B	5.000192.500	31.12.2018	0,00	EUR	5.390.806,62	EUR
101250	Martinsschule - BTS - Bau	5.000194.500	31.12.2015	1.549.119,01	EUR	267.418,29	EUR
101259	Jossatal-Schule - BTS - BAU	5.000199.500	31.12.2016	0,00	EUR	1.498.384,23	EUR
101260	Stadtschule Schlüchtern - BTS neuer BA	5.000200.500	31.12.2018	1.351.462,58	EUR	7.360.542,43	EUR
101261	Käthe-Kollwitz-Schule-BTS-Bau KIP II-For	5.000201.500	31.01.2022	4.188.905,57	EUR	977.558,86	EUR
101268	XXXZentrale Leitstelle - Modernisierung	5.500056.500	31.12.2017	0,00	EUR	4.780,71	EUR
101377	K 246 - Ausbau Heldenb.-Kreisgrenze - GE	5.100033.500	31.12.2016	391,84	EUR	391,84	EUR
101389	BS Gelnhausen - Klassenzimmerhaus	5.000221.500	31.12.2017	0,00	EUR	307.069,69	EUR
101406	Gefahrenabwehr- u. Sicherheitszentrum -	5.500059.500	31.12.2018	0,00	EUR	78.402,74	EUR
101418	GTS w.Ausbau - BAU-Schule an der Gründau	5.000101.517.001	31.12.2017	0,00	EUR	4.273,17	EUR
101440	ACS - Neubau	5.000227.500	31.12.2018	0,00	EUR	6.632.564,83	EUR
101453	KIP II-BTS Martinusschule Bad Orb	5.000230.500.001	31.12.2018	0,00	EUR	51.675,02	EUR
101463	KIP II- BTS Realschule Gelnhausen	5.000231.500.001	31.12.2018	0,00	EUR	616.144,85	EUR

Anlage	Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2023	Währg	Wert 31.12.2022	Währg
101466	KIP II- BTS Ronneburgschule	5.000229.500.002	31.12.2019	2.827.818,29	EUR	2.752.450,48	EUR
101469	KIP II-Henry Harnischfeger Schule	5.000235.500.001	31.12.2018	0,00	EUR	2.583.263,02	EUR
101526	Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung-BAU	5.000237.500	31.12.2019	2.333.958,63	EUR	5.205.895,61	EUR
101527	Sterntalerschule Erweiterung	5.000238.500	31.12.2019	0,00	EUR	266.714,44	EUR
101542	KIP II- BTS Struwelpeterschule	5.000229.500.004	31.12.2018	0,00	EUR	2.082.329,40	EUR
101544	KIP II-Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel	5.000235.500.002	31.12.2018	0,00	EUR	12.094,52	EUR
101550	KIP II-Friedrich-August-Genth-Schule	5.000235.500.003	31.12.2018	0,00	EUR	17.660,25	EUR
101551	GS Brachtal - BTS Sofortmaßnahme	5.000155.500.017	31.12.2018	0,00	EUR	2.836,29	EUR
101556	KIP II-BTS Schule am Weinberg	5.000229.500.005	31.12.2018	1.469.290,45	EUR	1.008.127,96	EUR
101571	KIP II-Käthe-Kollwitz-Schule	5.000235.500.004	31.12.2019	3.436.160,88	EUR	3.336.114,67	EUR
101579	KIP II-Albert-Einstein-Schule Maintal	5.000233.500.003	31.12.2019	227.588,59	EUR	227.588,59	EUR
101580	KIP II-Fröbelschule Langenselbold	5.000234.500.001	31.12.2019	0,00	EUR	1.158.853,07	EUR
101582	BTS Henry-Harnischfeger-Schule	5.000160.500.004	31.12.2019	0,00	EUR	90.018,35	EUR
101584	KIP II-BTS Astrid-Lindgren Schule	5.000229.500.006	31.12.2019	0,00	EUR	21.289,50	EUR
101594	ACS - Neubau - BGA	5.000227.501	31.08.2019	0,00	EUR	198.892,98	EUR
101631	Astrid-Lindgren-Schule-Bau-Erw.Verwaltung	5.000251.501.001	30.09.2020	0,00	EUR	3.374.644,53	EUR
101646	BTS Sofortmaßn. Albert-Einstein-Gymnasium	5.000159.500.002	31.12.2020	423.195,20	EUR	423.195,20	EUR
101878	Palettenlager HLZ Somborn - Bau	5.500069.500	31.12.2020	0,00	EUR	629.017,19	EUR
101920	Planung Villa Kunterbunt	5.000116.501.002	31.12.2020	126.894,08	EUR	126.894,08	EUR
101921	Planung Käthe-Kollwitz-Schule	5.000116.506.001	31.12.2020	373.147,13	EUR	373.147,13	EUR
101922	Planung Albert-Einstein-Gymnasium	5.000116.505.001	31.12.2020	116.112,03	EUR	116.112,03	EUR
101923	Planung Erich-Kästner-Schule	5.000116.506.002	31.12.2020	0,00	EUR	35.979,98	EUR
101927	Planung Grundschule Brachtal	5.000116.501.003	31.12.2021	0,00	EUR	19.490,97	EUR
101929	Sterntalerschule - Bau Erweiterung Mensa	5.000260.500	28.02.2022	0,00	EUR	1.495.401,74	EUR
101930	Villa Kunterbunt - Erweiterung u. BTS	5.000261.500	28.02.2022	3.613.031,41	EUR	530.333,89	EUR
101931	Haingartenschule - Mensa-Erweiterung	5.000262.500	31.12.2023	42.928,02	EUR	0,00	EUR
101933	ATEG - Bau Neubau Gebäude D	5.000264.500	28.02.2022	2.677.496,79	EUR	458.192,47	EUR
101940	GTS w.Ausbau-BAU Hasselbachschule	5.000101.530.001	31.12.2021	124.308,16	EUR	60.110,49	EUR
101943	GTS w.Ausbau-BAU Sterntalerschule	5.000101.031.001	31.12.2021	0,00	EUR	532,58	EUR
101950	Planung Anton-Calaminus-Schule Neubau NW	5.000116.501.005	31.12.2021	157.630,34	EUR	153.711,81	EUR
101952	GTS w. Ausbau-BAU Geschw.-Scholl-Schule	5.000101.032.001	31.12.2021	0,00	EUR	11.723,77	EUR
102188	GTS w. Ausbau-BAU Haingartenschule Klass	5.000101.033.001	31.12.2021	0,00	EUR	41.831,25	EUR
102192	GTS w. Ausbau-BAU Albert-Schweitzer-Schu	5.000101.034.001	31.12.2021	0,00	EUR	38.490,44	EUR
102195	GTS w. Ausbau-BAU Kurt-Schumacher-Schule	5.000101.035.001	31.12.2021	279.290,73	EUR	297.140,73	EUR
102210	GTS w. Ausbau-BAU Haselaschule	5.000101.036.001	31.07.2022	0,00	EUR	6.556,38	EUR
102221	Brückenschule - Entwicklung Standort - P	5.000116.501.007	31.12.2022	3.927,00	EUR	3.927,00	EUR
102222	Ysenburgschule - Erweiterungsbau Mensa -	5.000116.501.008	31.12.2023	1.146,45	EUR	0,00	EUR
102223	Struwelpeterschule - Entwicklung Stando	5.000116.501.009	31.05.2022	17.677,36	EUR	14.880,86	EUR
102224	Brüder-Grimm-Schule - Neubau Geb. 014 -	5.000116.501.010	31.12.2022	6.053,33	EUR	973,22	EUR
102226	Philipp-Reis-Schule - Neubau Klassenzimm	5.000116.502.001	30.06.2022	52.202,36	EUR	52.202,36	EUR
102246	Bau Erich-Kästner-Schule - NW-Bereich	5.000256.501.001	31.12.2023	600.614,45	EUR	0,00	EUR
102248	Leichtbauhalle Gelnhausen Bau	5.000268.500.001	30.09.2022	0,00	EUR	715.528,03	EUR
102249	Containeranlage Freigericht-Altenmittlau	5.000268.500.002	30.11.2022	0,00	EUR	390.062,87	EUR
102255	Unterkunft BSS Bratfischstr. Bau	5.000268.500.003	31.12.2022	0,00	EUR	9.328,86	EUR
102265	Martinusschule - Bau Erweiterung GTA	5.000280.500	31.12.2023	17.461,59	EUR	0,00	EUR
102267	Kurt-Schumacher-Schule - Bau Ausbau GTA	5.000281.500	31.12.2023	731.784,57	EUR	0,00	EUR
102273	Adolf-Reichwein-Schule - Bau Entwicklung	5.000284.500	31.12.2023	57.300,17	EUR	0,00	EUR
102275	Brückenschule - Bau Entwicklung Standort	5.000285.500	31.12.2023	31.237,50	EUR	0,00	EUR
102285	Bücherterschule - Bau GTA/Umbau Verw.-Ge	5.000287.500	31.12.2023	2.694,10	EUR	0,00	EUR
102304	Paul-Maar-Schule - Bau Erw. GTS	5.000289.500	31.12.2023	83,3	EUR	0,00	EUR
102306	GS Erlensee - Bau Neuer Schulstandort	5.000290.500	31.12.2023	122.991,96	EUR	0,00	EUR
102308	Villa Kunterbunt - Bau San. Geb. 01	5.000291.500	31.12.2023	11.287,15	EUR	0,00	EUR
100906	K 905 Anbindung Auweg an die B276	5.100001.500.003	31.12.2011	25.690,32	EUR	25.690,32	EUR
101035	K 904 - Beseitig. BÜ Hailer-Meerholz-Bau	5.100039.501	31.12.2017	42.237,89	EUR	42.237,89	EUR
101037	K 855/856 R+G Niederrißig.-Butterst. Bau	5.100026.501	31.12.2011	10.897,70	EUR	10.897,70	EUR
101038	K 903 - Bahnübergang Niederm.-Rothenb.-B	5.100029.501	31.12.2011	0,00	EUR	49.177,00	EUR
101042	K 246 - Ausbau Heldenb.-Kreisgrenze -Bau	5.100033.501	31.12.2014	0,00	EUR	560,50	EUR
101287	K 939 - Ortsumgehung Oberzell Baukosten	5.100043.501	31.12.2016	0,00	EUR	1.049,46	EUR
101434	Radwegkonzept - Umsetzung von Maßnahmen	5.100059.501	31.12.2021	0,00	EUR	112.778,38	EUR
100912	K 904 - BÜ Hailer-Meerholz Planungsk.	5.100039.501	31.03.2004	144.938,21	EUR	144.938,21	EUR
100914	K855/856 - R+G zw. Niederi.u.Butterstadt	5.100026.501	30.06.2004	37.100,00	EUR	37.100,00	EUR
				48.246.655,57	EUR	80.326.805,11	EUR

Tabelle 8: Anlagen im Bau

5.6.3 Übersicht der Forderungen

Übersicht der Forderungen	Ausweis in der Vermögensrechnung		Restlaufzeit der Forderungen		
	01.01.2023	31.12.2023	<= 1 Jahr	> 1 Jahr und <= 5 Jahre	> 5 Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	39.891.202,96	41.297.802,94	16.387.979,20	0,00	24.909.823,74
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.169.037,43	1.649.553,80	1.649.553,80	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	99.229,31	143.266,81	143.266,81	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	19.963.061,05	17.639.878,45	4.430.869,73	672.407,07	12.536.601,65
Sonstige Vermögensgegenstände	3.210.429,74	11.165.425,05	11.165.425,05	0,00	0,00
Summe Forderungen	64.332.960,49	71.895.927,05	33.777.094,59	672.407,07	37.446.425,39

Die Pauschalwertberichtigung beträgt insgesamt 422.100,00 €.
Die Summe der befristeten und unbefristeten Niederschlagungen beläuft sich auf 531.193,10 €. Erlasse wurden nicht erfasst.

Tabelle 9: Übersicht der Forderungen

5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals

Position der Vermögensrechnung	31.12.2022	Zugang 2023	Abgang 2023	31.12.2023
1.1 Netto-Position	208.916.637,33	0,00	0,00	208.916.637,33
1.2 Rücklagen	106.494.518,69	18.152.194,97	261.958,01	124.384.755,65
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	93.026.769,50	18.152.194,97	0,00	111.178.964,47
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	13.467.749,19	0,00	261.958,01	13.205.791,18
1.3 Ergebnisverwendung	0,00	17.890.236,96	17.890.236,96	0,00
Ordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	18.152.194,97	18.152.194,97	0,00
Außerordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	-261.958,01	-261.958,01	0,00
Jahresergebnis	0,00	17.890.236,96	17.890.236,96	0,00
1 Eigenkapital	315.411.156,02	36.042.431,93	18.152.194,97	333.301.392,98

Tabelle 10: Entwicklung des Eigenkapitals

Erläuterungen sind unter „5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil“ sowie „5.2.2 Passiva“ zu finden.

5.6.5 Übersicht der Rückstellungen

	Entwicklung der Rückstellungen	2023				
		Stand 01.01.	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.
3700000	Rückstellung für Pensionen	87.631.364,00	0,00	0,00	6.167.264,00	93.798.628,00
3710000	Rückstellung für Altersteilzeit	1.505.880,00	556.300,00	0,00	222.540,00	1.172.120,00
3720000	Rückstellung für Beihilfen	9.131.200,00	0,00	0,00	802.100,00	9.933.300,00
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	98.268.444,00	556.300,00	0,00	7.191.904,00	104.904.048,00
3900000	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	8.645.439,92	7.585.046,34	201.579,64	6.487.903,51	7.346.717,45
3930000	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	577.000,00	0,00	0,00	0,00	577.000,00
3996000	Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnungen	949.208,93	623.200,86	187.858,07	2.367.418,07	2.505.568,07
3997100	Rückstellung für Kreisausgleichsstock	3.859.735,05	170.000,00	0,00	0,00	3.689.735,05
3997200	Rückstellung für Haushaltsreste	5.655.408,00	86.990,36	3.873.686,64	0,00	1.694.731,00
3999000	Andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten	3.782.484,21	1.139.216,20	368.805,52	3.981.123,96	6.255.586,45
	Sonstige Rückstellungen	23.469.276,11	9.604.453,76	4.631.929,87	12.836.445,54	22.069.338,02
	Summe Rückstellungen	121.737.720,11	10.160.753,76	4.631.929,87	20.028.349,54	126.973.386,02

Tabelle 11: Entwicklung der Rückstellungen

Zur Absicherung der Verpflichtungen des Main-Kinzig-Kreises für Versorgungsansprüche seiner Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebene werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

Nach § 39 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO sind für **Pensionsverpflichtungen** aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen Rückstellungen zu bilden. Die Bewertung der Verpflichtung des Landkreises erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 6a EStG. Als Rechnungszinsfuß werden 6 % unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 von Dr. Klaus Heubeck und des § 41 Abs. 6 GemHVO zugrunde gelegt. Dieser ist am Bilanzstichtag höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (1,82 %). Bei der Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB würde sich ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 151.950.261 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 93.798.628 €.

Für die Verpflichtungen aus den Regelungen zur **Altersteilzeit** sind ebenso Rückstellungen zu bilden. Die Berechnung der Rückstellungen im Blockmodell setzt sich aus der Rückstellung für den Aufstockungsbetrag (Ausgleichszahlung für die Aufgabe des Arbeitsplatzes in genau festgelegtem Umfang) und der Rückstellung für das Arbeitsentgelt in der Freistellungsphase zusammen. Im Teilzeitmodell ist nur der Aufstockungsbetrag rückzustellen. Für potentielle Inanspruchnahmen sind ebenfalls entsprechende Rückstellungen gebildet.

Für **Beihilfeansprüche** von Versorgungsempfänger/innen (Beamten/Beamtinnen) werden in Höhe des zu erwartenden zukünftigen Aufwandes Rückstellungen gebildet. Der Rechenwert dazu ist aus den Berechnungen der Pensionsrückstellungen abgeleitet und prozentual auf Basis der gezahlten Beihilfen an Versorgungsempfänger/innen und an aktive Beamten/innen der letzten fünf Jahre ermittelt.

Rückstellungen für **unterlassene Instandhaltung** wurden in Höhe von insgesamt rund 7,3 Mio. € für verschiedene Maßnahmen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste gebildet.

Die Rückstellung für **drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren** bleibt unverändert mit ca. 0,6 Mio. € für das Jugendamt bestehen.

Rückstellungen für **sonstigen sozialen Aufwand** wurden in diesem Jahr aufgrund einer stringenteren Umsetzung von § 39 GemHVO nicht gebildet.

Rückstellungen für **ausstehende Lieferantenrechnungen** wurden in Höhe von insgesamt rd. 2,5 Mio. € im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste, im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Zentrum für Regionalgeschichte und bei den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung gebildet.

Die Rückstellung für den **Kreisausgleichsstock** in Höhe von 3.689.735,05 € betrifft verschiedene, den Städten und Gemeinden in Aussicht gestellte, Fördermaßnahmen in unterschiedlichen Bereichen.

Bei den Rückstellungen für **Haushaltsreste** wurden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten Umgliederungen vorgenommen. Im Auflösungsbetrag von ca. 3,9 Mio. € sind insgesamt rd. 1,4 Mio. € enthalten, die ebenfalls im Zuführungsbetrag der Rückstellungen für **ungewisse Verbindlichkeiten** enthalten sind. Das betrifft das Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte sowie die Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung. Der Bestand der Rückstellungen für Haushaltsreste ist mit insgesamt rd. 1,7 Mio. € in diesem Jahr wiederholt geringer als in den Vorjahren. Eine weitere Reduzierung wird angestrebt. Sie setzt sich wie folgt zusammen:

Amt	Betrag
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	994.731,00 €
E104 - Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung	700.000,00 €
Summe	1.694.731,00 €

Tabelle 12: Übersicht der Haushaltsresterückstellungen

Im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum, im Jugendamt, beim ÖPNV, im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie bei den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung erfolgte die Bildung von Rückstellungen für **ungewisse Verbindlichkeiten**.

Die Summe aller Veränderungen führte zum 31.12.2023 zu einer Senkung des Rückstellungsbestandes von rund 9,0 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten

Übersicht der Verbindlichkeiten	Ausweis in der Bilanz		Restlaufzeit der Verbindlichkeiten		
	01.01.2023	31.12.2023	<= 1 Jahr	> 1 Jahr und <= 5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen*	234.872.193,49	252.337.954,15	7.130.865,20	19.825.216,57	225.381.872,38
davon Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	197.076.587,53	215.612.002,99	6.698.777,70	16.482.068,64	192.431.156,65
davon Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	37.795.605,96	36.725.951,16	432.087,50	3.343.147,92	32.950.715,74
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	17.639.197,21	13.710.742,17	13.710.742,17	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.814.639,70	20.116.753,59	20.116.753,59	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.057.986,26	922.978,43	922.978,43	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	39.826.406,93	28.610.884,14	5.455.384,16	23.155.499,98	0,00
Summe Verbindlichkeiten	310.210.423,59	315.699.312,48	47.336.723,55	42.980.716,55	225.381.872,38

Tabelle 13: Übersicht der Verbindlichkeiten

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten

Verbindlichkeiten 31.12.2022	234.872.193,49 €
Verbindlichkeiten 31.12.2023	252.337.954,15 €
Erhöhung	17.465.760,66 €

Zur Finanzierung von Investitionen wurden folgende Kredite aufgenommen:

Kreditmarkt	14.000.000,00 €
Investitionsfonds Abt. C	18.500.000,00 €
Investitionsfonds Abt. B	2.492.000,00 €
Digitalpakt Schule	0,00 €
zusammen	34.992.000,00 €

Im Zusammenhang mit der Aufnahme der Schulbaupauschale erfolgte eine Zuführung aus **Sonderbeiträgen** für den Hess. Investitionsfonds Abt. B in 2023 über 192.091,67 €.

Die **Tilgungsleistungen** betragen in 2023 insgesamt 16.967.057,09 €, davon 15.907.569,32 € durch den Main-Kinzig-Kreis, 1.059.487,77 € direkt durch die Alten- und Pflegezentren gGmbH für Altdarlehen aus der Eigenbetriebszeit. In den Tilgungsleistungen von 16.967.057,09 € enthalten ist die teilweise Rückabwicklung eines Darlehens im Rahmen des Digitalpakts Schule in Höhe von 34.800,40 €. Zusätzlich sind zwei nicht zahlungswirksame Tilgungszuschüsse der KfW über insgesamt 266.600 € zu erwähnen. Beide Sachverhalte reduzieren die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten.

Die Sonderbeiträge für den Investitionsfonds Abt. B haben sich um 107.340,72 € vermindert.

Damit haben sich die **Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** im Saldo um 17.465.760,66 € erhöht.

Der Anteil der **Zinsverbindlichkeiten** im Rahmen der Rechnungsabgrenzung beträgt 2.704.979,63 € (2022: 2.004.272,63 €) und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 700.707,00 € erhöht.

5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen

Von den nicht in Anspruch genommenen Mitteln für Investitionen werden **35.503.982,00 €** als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2024 übertragen. Details sind unter 6.2.2 „Verlauf der Investitionstätigkeit“ dargestellt.

5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen

Aus der Kreditermächtigung des Jahres 2023 werden **48.741.966,40 €** in das Jahr 2024 übertragen. 879.800,40 € entfallen davon nach einer Teilrückabwicklung in 2023 auf die Kreditermächtigung im Rahmen des Digitalpakts, die qua Gesetz übertragbar sind. Näheres hierzu ist dem Abschnitt 6.2.3 „Verlauf der Finanzierungstätigkeit“ zu entnehmen.

5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8292531200 / 8492531200	Sonstige Ford. gegen Breitband Main-Kinzig GmbH	500.000,00	-500.000,00
8292600000 / 8492600000	Anrechenbare Vorsteuer	0,00	-19.536,34
8292609000 / 8492609000	Vorsteuererstattung / -zahlung	728.960,10	-29.529,92
8292641000 / 8492641000	Erstattung Mutterschutz durch Sozialversicherung	255.581,23	-228.804,26
8292663200 / 8492663200	Jugendarbeit Verwahrgelder	13.530,00	0,00
8292664900 / 8492664900	Ford. aus Anzahlungen an Sonstige	264.000,00	-94.000,00
8292669100 / 8492669100	Sonstige Forderungen	0,00	-1.882,30
8292671000 / 8492671000	Abschiebekkosten der Ausländerbehörde	39.160,38	-34.733,32
8292672000 / 8492672000	Barvorlagen KCA	84.195,47	-113.383,77
8292679000 / 8492679000	Dauerfristverlängerung Finanzamt	49.933,00	-86.752,00
8294800000 / 8494800000	Umsatzsteuer	314.204,99	0,00
8294809000 / 8494809000	Umsatzsteuerzahllast	0,00	-1.532.483,80
8294809999 / 8494809999	Abrechnung Umsatzsteuer Eigenbetriebe	704.630,97	-119.502,19
8294860000 / 8494860000	Verwahrgelder	420,00	-420,00
8294860790 / 8494860790	Andere sonstige Kautionen	50,00	0,00
8294860900 / 8494860900	Jugendamt Mündelgelder	848.527,36	-848.298,61
8294861000 / 8494861000	Durchlaufende Gelder	207.193.836,42	-207.193.836,42

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8294861010 / 8494861010	Jugendamt - durchlaufende Gelder	180.177,40	-682.032,37
8294861014 / 8494861014	Jugendamt - OFK Bau	61.724,00	-68.870,00
8294861019 / 8494861019	Jugendamt - Investprog. 2015 -2018	387,00	0,00
8294861023 / 8494861023	Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm	2.000.000,00	-2.000.000,00
8294861024 / 8494861024	Jugendamt - Investprog. 2020 -2021	1.550.000,00	-1.300.000,00
8294861025 / 8494861025	Jugendamt - Investprog. 2020 -2024	526.124,21	-531.374,21
8294861026 / 8494861026	Jugendamt - Investprog. 2021 -2023	384.801,00	-28.552,00
8294861099 / 8494861099	Kommunalisierung	1.600.309,00	-176.201,00
8294861100 / 8494861100	Umweltamt - Pflege FFH-Gebiete	96.539,79	-97.967,79
8294861200 / 8494861200	KBA-Gebühren der Zulassungsstelle	190.739,40	-191.215,90
8294861210 / 8494861210	Jagdbehörde - Jagdabgabe	59.416,90	-60.455,90
8294861300 / 8494861300	Katastrophenschutz - Gefahrenabwehrzentrum	63.277,83	-55.299,87
8294861310 / 8494861310	Verb. Amt 37 Erst-Hilfe-Ausbildung	0,00	-10.986,76
8294861500 / 8494861500	Amt 65 - pädagogische Ganztagsbetreuung	4.719.130,02	-4.743.370,02
8294861700 / 8494861700	Verwahrgelder Büro für Frauenfragen	8.000,00	-6.096,41
8294861910 / 8494861910	Spendenkonto # 71235 KSK Gelnhausen	8.347,00	-8.522,00
8294862300 / 8494862300	Verb. unabh. Beschwerdestelle	2.400,00	-2.356,75
8294863320 / 8494863320	ePayment Amt 32 Zahlungseingänge	29.531,72	-29.552,67
8294863321 / 8494863321	Bürgermobil Amt 32 Zahlungseingänge	32.337,90	-32.337,90
8294899900 / 8494899900	Andere sonstige Verbindlichkeiten/Zahlungen	247,18	-10.317,95
	Summe	222.510.520,27	-220.838.672,43
8274216000 / 8474216000	Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00
	Gesamt	222.510.520,27	-220.838.672,43

Tabelle 14: Übersicht der fremden Zahlungsmittel

6 Rechenschaftsbericht

6.1 Allgemeines

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 02. Dezember 2022 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 18,2 Mio. € beschlossen. Die Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 16. März 2023 die Haushaltsgenehmigung ohne größere Auflagen erteilt. Während die Ergebnishaushalte alle mit jahresbezogenen Überschüssen geplant sind, weisen die Planungen der Finanzhaushalte 2023 und 2024 jeweils einen jahresbezogenen Fehlbetrag aus. Diese Ausgleichslücken können jedoch über vorhandene ungebundene Liquidität geschlossen werden. Die Entwicklung der Nettoneuverschuldung, die aufgrund steigender Investitionsauszahlungen einerseits und der nun vollständig im Ergebnishaushalt berücksichtigten Schlüsselzuweisungen andererseits steigt, wird jedoch als kritisch betrachtet. Trotzdem wird die finanzielle Lage des Main-Kinzig-Kreises als derzeit noch gesichert angesehen.

Nachdem der Aufstellungsbeschluss für den Jahresabschluss 2022 vom Kreisausschuss am 31.10.2023 erfolgt ist, ist der Entlastungsbeschluss durch den Kreistag für den 20.09.2024 geplant.

Bevölkerungsentwicklung

Im Main-Kinzig-Kreis lebten zum Stichtag 30. Juni 2023 432.024 Personen. Das sind 3.844 Einwohnerinnen und Einwohner mehr als zum Vorjahresstichtag (30. Juni 2022: 428.180).²

Erfüllung der Auflagen aus der Haushaltsgenehmigung

Trotz der geringen Plan-/Ist-Abweichung in 2021 wurde aufgrund der bis 2020 hohen Plan-/Ist-Abweichungen wiederholt auf eine stringente Beachtung von § 39 GemHVO bei der Bildung von Rückstellungen und die Einhaltung der allgemeinen Planungsgrundsätze hingewiesen. Zudem wurde angemerkt, dass die Rückstellungspraxis zu einem hohen Anteil an gebundener Liquidität geführt hat, weshalb eine grundsätzliche Reduzierung der Rückstellungen erforderlich ist, um verfügbare Liquidität zu generieren. Im Vergleich zum Vorjahr 2022 sind die Rückstellungen, welche zumindest in Teilen liquide Mittel binden, um rd. 1,4 Mio. € reduziert worden.

Es wurde weiterhin angemerkt, dass der kontinuierliche Stellenaufbau zwar personalpolitisch nachvollziehbar sei, er den finanziellen Handlungsspielraum jedoch dauerhaft einschränkt. Deshalb erachtet der RP eine restriktive Personalwirtschaft als unabdingbar, um den finanziellen Handlungsspielraum nicht dauerhaft weiter einzuschränken. Neue Stellen wurden deshalb nur in den Bereichen geschaffen, wo aufgrund massiver Aufgabenzuwächse keine andere Möglichkeit bestand. Die Genehmigung beinhaltete keinen Einzelgenehmigungsvorbehalt bei Kreditaufnahmen.

² Quelle für alle Angaben: Kreisstatistik

6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit

6.2.1 Verlauf der Verwaltungstätigkeit

Organisationsveränderungen

Im Geschäftsjahr 2023 fanden folgende Organisationsveränderungen statt:

- Die Aufgaben der unteren Straßenaufsichtsbehörde wurden zu Beginn des Jahres dem Amt 65 – Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste zugeordnet
- Mit Wirkung vom 13.02.2023 wurde die Stelle des Radverkehrs- und Mobilitätsbeauftragten eingerichtet. Diese Funktion ist dem Dezernat 3 zugeordnet.
- Mit Wirkung vom 10.07.2023 wurde im Amt 32 – Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration in der Abteilung Ausländerwesen das neue Sachgebiet „32.33 – Unterbringungs- und Unterkunftsmanagement“ eingerichtet.
- Zudem wurde unterjährig das Betriebliche Gesundheitsmanagement von Amt 11 – Amt für Personal, Planung und Organisation zu Amt 57 – Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr umstrukturiert.

Bedeutende lokale Entwicklungen

- Das Impfzentrum in Hanau wurde zum „Haus der Gesundheit“ weiterentwickelt.
- Durch die Aufnahme überproportional vieler Flüchtlinge, die dem MKK auf Basis der Landesaufnahmeverordnung vom Land Hessen zugewiesen wurden, mussten mehrere Sporthallen als Notunterkünfte weiterbetrieben und neue Gemeinschaftsunterkünfte geschaffen werden, weil kein ausreichender Wohnraum für die Menschen zur Verfügung steht. Dadurch entstehen Kosten für den Kreis, die nicht annähernd durch die Zuweisungen und Pauschalen vom Land gedeckt werden. Daher hat der Kreis Klage vor dem VGH gegen die Verteilschlüssel des Landes Hessen erhoben. Erst nachdem im Dezember 2023 die Zuweisungen im Rahmen der beschlossenen Finanzpakete des Bundes von rund 11,2 Mio. € sowie eine Zuweisung über rund 4,2 Mio. € vom Land Hessen erfolgten, konnte das Budget im Bereich Flucht und Migration ausgeglichen werden.
- Die hohen Defizite im SGB II-Bereich, die durch den Wegfall der 100 %-Erstattung der Flüchtlings-KdU entstanden sind, konnten nicht ausgeglichen werden.
- Die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten lag im Juni mit 141.136 Personen marginal unter dem Vorjahreswert (141.631). Umgekehrt lag die Arbeitslosenquote mit 5,1 % auf einem höheren Stand als im Vorjahr (4,6 %).

6.2.2 Verlauf der Investitionstätigkeit³

Einzahlungen

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren insgesamt mit 6.293.172,00 € veranschlagt. Davon entfallen auf die Fachbereiche 4.686.627,00 € und auf die Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung 1.606.545,00 €.

Tatsächlich erzielt wurden in den Fachbereichen Einzahlungen in Höhe von 11.612.605,28 €. Sie liegen damit mit 6.925.978,28 € über dem geplanten Wert, was hauptsächlich an höheren Investitionszuweisungen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment liegt.

Bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung wurden tatsächlich Einzahlungen in Höhe von 1.604.939,95 € erzielt. Die Einzahlungen setzen sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- den Tilgungszuschüssen für das Sonderinvestitionsprogramm (SIP) und das Kommunale Investitionsprogramm (KIP) und den Digitalpakt Schule von 1.369.639,21 €,
- der Tilgung von Kreisbaudarlehen von 125,74 € und der Tilgung einer Ausleihung im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogramms Schule (KIP II) von 2.200 €,
- der Erstattung der Alten- und Pflegezentren von 232.975 € für die Tilgung von Darlehen aus dem I-Fonds Abt. A.

Somit wurden insgesamt investive Einzahlungen in Höhe von 13.217.545,23 € erzielt.

Auszahlungen

Im Haushalt waren für das Jahr 2023 Mittel für Investitionsauszahlungen in Höhe von 64.016.000,00 € vorgesehen. Dazu kamen aus dem Jahr 2022 übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 27.735.807,00 €. Somit standen insgesamt Mittel in Höhe von 91.751.807,00 € zur Verfügung.

Es wurden im Geschäftsjahr 2023 54.877.588,62 € ausgezahlt. Somit bleiben 36.874.218,38 € unverbraucht. Als Ausgabeermächtigung werden Mittel in Höhe von 35.503.982,00 € zur Fortführung von Investitionsvorhaben benötigt und in das Folgejahr übertragen.

Von einer detaillierten, maßnahmenbezogenen Darstellung wurde hierbei Abstand genommen, da im Einzelfall nicht mehr benötigte Haushaltsmittel zur Deckung anderer, dringender Vorhaben verwendet werden müssen.

Die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Fachbereiche:

³ Die Darstellung erfolgt ab dem Jahresabschluss 2022 aufgrund der Umstellung des Ergebnisausweises in den Teilfinanzrechnungen auf Grundlage der Daten der Finanzrechnung.

Amt 11 - Personal, Planung und Organisation		4.537,00 €
	für geplante Anschaffungen (z.B. Ausstattung Besprechungsraum)	
Amt 12 - Digitalisierung, IT und eGovernment		4.969.799,00 €
	für geplante IT-Anschaffungen für die Schulen und die Verwaltung	
Amt 20 - Finanzen und Controlling		204.025,00 €
	für die Installation weiterer Kassenautomaten	
Amt 32 - Amt für öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration		1.621.124,00 €
	für geplante Anschaffungen insbesondere für Flüchtlingsunterbringung	
Amt 39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz		100.000,00 €
	für die Beschaffung von Ausstattung zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest und von Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Amt 40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte		63.720,00 €
	für Investitionszuschüsse an Sportvereine (vereinseigener Sportstättenbau, langlebige Sportgeräte,	
Amt 50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe		10.000,00 €
	für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Stahlschränke für Archivakten)	
Amt 57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr		4.912.782,00 €
	für die Löschwasserversorgung und Gefahrgutausstattung	2.106.530,00 €
	für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.619.539,00 €
	für den Bau der Rettungswachen	1.186.713,00 €
Amt 65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste		16.832.622,00 €
	für die Fortführung der Maßnahmen im Schulbau	15.383.955,00 €
	für die Fortführung der Maßnahmen im Straßenbau inkl. Umsetzung des Radwegekonzepts	1.448.667,00 €
Amt 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum		154.073,00 €
	für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Ländlicher Raum" sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung	
GPR - Gesamtpersonalrat		1.300,00 €
	für geplante Anschaffungen (z.B. Ausstattung Besprechungsraum)	
Kosten/Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung		6.630.000,00 €
	für die Auszahlung von Investitionszuweisungen an die Main-Kinzig-Klinken gGmbH, die Breitband Main-Kinzig GmbH sowie Bau und Grunderwerb der Akademie für Pflege und Gesundheit	6.600.000,00 €
	für die die Stammeinlage der Wohnungsbaugesellschaft und die Stammeinlage für das Dienstleistungskompetenzzentrum AöR	30.000,00 €
Summe:		35.503.982,00 €

Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Investive Budgetveränderungen zwischen Teilbudgets erfolgten im Jahr 2023 nicht.

Nähere Informationen zur Abwicklung der Investitionen sind der Einzeldarstellung der Fachbereichsbudgets in Kapitel 8 Teilfinanzrechnung – Investitionstätigkeit – zu entnehmen.

6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit

Mit der Genehmigung der Haushaltssatzung für das Jahr 2023 wurde der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie in der Haushaltssatzung festgelegt genehmigt.

Folgende Kreditermächtigungen, standen für 2023 zur Verfügung:

Rest-Kreditermächtigung 2022 genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO	25.524.913,00 €
Kreditermächtigung 2023 genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO	57.329.253,00 €
Kreditermächtigung im Rahmen des Hessischen Digitalpakt-Schule-Gesetzes	879.800,40 €
Kreditermächtigung 2023	83.733.966,40 €

Im Jahr 2023 wurden Darlehen in Höhe von **34.992.000,00 €** aufgenommen, durch die Teil-Rückabwicklung eines Darlehens im Rahmen des Digitalpakts erhöhte sich diese spezielle Kreditermächtigung um 34.800,40 € im Vergleich zum Vorjahr. Die Kreditaufnahme erfolgte aus den Kreditermächtigungen 2022 und 2023. Näheres zur Kreditaufnahme ist unter Kapitel 5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten erläutert.

Zur Finanzierung der Fortführung von Investitionsvorhaben im Folgejahr wird die Kreditermächtigung in Höhe von **48.741.966,40 €** (aus der Ermächtigung für 2023, davon 879.800,40 € im Rahmen des Digitalpakts) als Rest nach 2023 übertragen.

Liquiditätssicht

Der Main-Kinzig-Kreis hat im Jahr 2023 erstmals Liquiditätskredite aufnehmen müssen. Der Kontostand zum 31.12.2023 lag bei 12.073.782,44 €. Darin ist die sog. ÜWAG-Rücklage mit 3.532.914,29 € enthalten.

Bei den Rückstellungen aus dem Ergebnisbereich liegt die kurzfristig gebundene Liquidität bei geschätzt 10,5 Mio. €. Die durch investive Haushaltsermächtigungen gebundene Liquidität liegt bei 0 Mio. €, da eine vollständige Gegenfinanzierung aus vorhandenen Kreditermächtigungen zur Verfügung steht. Daraus ergibt sich zunächst eine nutzbare Liquidität in Höhe von rd. 1,6 Mio. €.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ist kein Sonderposten Schulumlage vorhanden, weshalb hierfür im Jahr 2024 keine Liquidität als gebunden anzusehen ist.

Als Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs.1 S. 2 HGO sind für 2024 rd. 15,0 Mio. € vorzuhalten, die jedoch gemäß dem aktuell gültigen Finanzplanungserlass 2024 vom 13.10.2023 als ungebundene Liquidität vom Land angesehen wird.

Deshalb ergibt sich eine **nutzbare Liquidität** in Höhe von 1.597.253 €.

Kreditmarkt, Investitionsfonds, KIP und Digitalpakt

Im Jahr 2023 wurde ein Darlehen auf dem **Kreditmarkt** neu aufgenommen: 14,0 Mio. € mit einer Laufzeit von 20 Jahren zum Zinssatz von 3,31 % p.a. Umschulungen erfolgten nicht.

Es wurden neun Darlehen aus dem **Investitionsfonds C** in Höhe von insgesamt 18,5 Mio. € mit einem Zinssatz von 3,05 % für die Gesamtlaufzeit von 20 Jahren als Ratendarlehen bewilligt.

Aus dem **Investitionsfonds B** wurden als Darlehensanteil der Schulbaupauschale 2,492 Mio. € als Anspardarlehen mit verkürzter Ansparzeit und mit einer Gesamtlaufzeit von 20 Jahren mit einem Zinssatz von 0,00 % aufgenommen. Hierfür ist nach Ende der Tilgung des Ursprungsdarlehens für weitere vier Jahre ein Sonderbeitrag zu zahlen, der als Kreditbeschaffungskosten im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften ist.

Die Belastung bei den Zinsen für langfristige Kredite liegt im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des in 2023 steigenden Zinsniveaus und der sich erhöhenden Summe der Darlehensverbindlichkeiten bei rd. 1,234 Mio. €.

Die gesamten Zinsaufwendungen liegen um rd. 0,78 Mio. € über dem Planansatz.

6.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

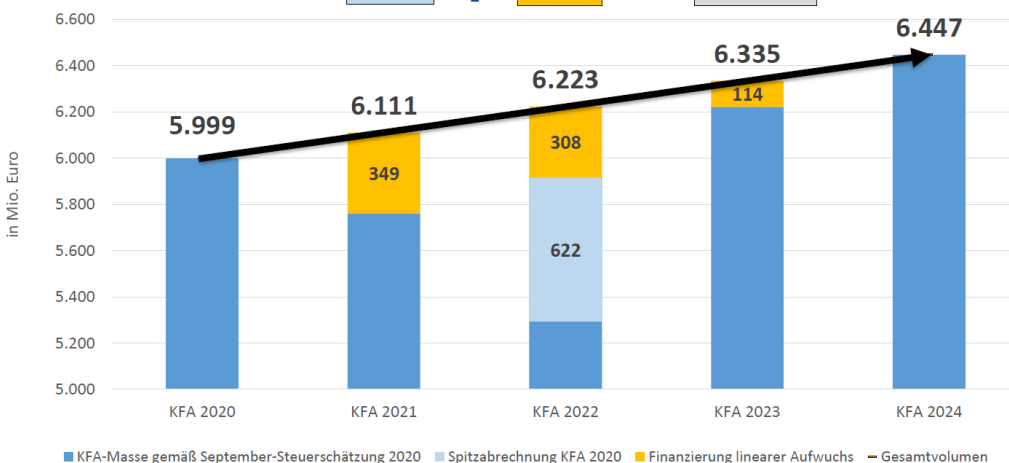
Das Land Hessen hat ein 2,5 Mrd. € großes Sondervermögen zur Bekämpfung der Corona Pandemie aufgelegt. Ein Großteil davon (rd. 1,4 Mrd. €) entfällt auf die Absicherung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) in den Jahren 2021 bis 2024.

Hessisches Ministerium der Finanzen

Stabilisierung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA)

2. Maßnahme: KFA wird zusätzlich um 771 Mio. Euro aufgestockt und steigt bis 2024 linear um 112 Mio. Euro jährlich.

→ Mittelbedarf in Mio. Euro: $622 + 771 = 1.393$



Quelle: Präsentation zur Pressekonferenz am 06.11.2020 HMdF

Im Zuge dessen erfolgte auch eine Änderung des Finanzausgleichsgesetzes, mit der zum einen die jährlichen Summen des Finanzausgleichsvolumens und die Quoten der einzelnen Gruppen (Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Kommunen) für die Jahre 2021 bis 2024 festgelegt sind. Eine Abrechnung der Jahre 2020 bis 2024 wird ausgesetzt. Diese Maßnahmen haben das Ziel, die kommunale Finanzausstattung zu stabilisieren und Planungssicherheit zu schaffen. Für die

Jahre ab 2024 reichen diese Maßnahmen nicht aus, um dem MKK eine stabile finanzielle Grundlage zu erhalten.

Die letzten Jahre und insbesondere die Corona Pandemie haben gezeigt, dass im Bereich der Kliniken eine Unterfinanzierung durch externe Kostenträger (z.B. Land Hessen) besteht. Daher sind über die Defizitausgleiche hinaus zusätzliche finanzielle Unterstützungsleistungen durch den Kreis erforderlich: Insgesamt sind 22 Mio. € im Zeitraum von 2021 bis 2023 zur Stärkung des Eigenkapitals an die Kliniken zu leisten. Auch die Defizitausgleiche haben infolge der Unterfinanzierung neue Dimensionen erreicht und umfassen alleine in den Jahren 2024 und 2025 20 Mio. €. Darüber hinaus haben die Main-Kinzig-Kliniken ein Liquiditätsdarlehen bei der WI Bank in Höhe von 10 Mio. € beantragt, deren Rückzahlung durch den Träger sichergestellt werden muss. Dies wird über einen Zeitraum von 10 Jahren jährlich finanzielle Ressourcen des Kreises binden.

In Bezug auf die Flüchtlingssituation zeigt sich, dass Änderungen in der Verteilung von Bundes und Landesmitteln nur erfolgen, wenn nachhaltig und ausreichend großer Druck auf die übergeordneten Stellen ausgeübt wird. Daher hat der Kreis Klage vor dem VGH gegen die Verteilschlüssel des Landes Hessen erhoben. Solange Bund und Land die Landkreise, Städte und Gemeinden weiter mit der Unterbringung, Versorgung und Integration von Flüchtlingen alleine lassen und eine ausreichende Refinanzierung, sowie Steuerung, Begrenzung und Durchsetzung von Ausreisepflichten fehlt, wird die kommunale Ebene an Steuererhöhungen bei den Bürgerinnen und Bürgern nicht vorbeikommen, um einen Ausgleich für die fehlende Finanzierung zu erreichen.

Die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 hat die kommunalen Sozialverwaltungen wie erwartet belastet. Zwar handelt es sich beim Bürgergeld um eine Bundesleistung, die dementsprechend auch erstattet wird. Jedoch ergeben sich aus den höheren Regelbedarfen neben einer Erweiterung des Kreises der Anspruchsberechtigten auch höhere Ansprüche im Rahmen der Kosten der Unterkunft, die anteilig den kommunalen Haushalt belasten. Die Auswirkungen durch die Einführung des Bürgergeldes sind nicht nur auf den Bereich SGB II begrenzt, sondern betreffen darüber hinaus auch den Bereich der Leistungsempfänger im SGB XII sowie AsylbLG. Die Kostenentwicklung wird sich aus der heutigen Sicht ungebremst weiter fortsetzen, was zu anhaltend steigenden Aufwendungen auf kommunaler Ebene führen wird.

Aus der Ministerpräsidentenkonferenz mit dem Bundeskanzler am 06.11.23 ergibt sich für 2024 ff. eine neue Finanzierung für Flüchtlinge. Der Bund stellt den Ländern pro Asylantragsteller ab 2024 eine Pauschale in Höhe von 7.500 EUR zur Verfügung. Wieviel das Land Hessen davon an die Landkreise und kreisfreien Städte weiterleitet, ist noch nicht bekannt. Auch der Erstattungszeitpunkt ist noch offen.

Die Liquidität des Main-Kinzig-Kreises geht seit 2021 zurück. Im Jahr 2023 mussten erstmals seit dem Beginn der Hessenkasse 2018 wieder Liquiditätskredite (wenn auch nur kurzfristig) aufgenommen werden. Sollten Bund und Land ihrer Verpflichtung einer ordnungsgemäßen finanziellen Ausstattung der Kommunen (Konnexitätsprinzip) nicht nachkommen, sind die nächsten Haushalte nur mit massiven Kürzungen bei gleichzeitiger Erhöhung der Kreis- und Schulumlage auszugleichen. Damit wird mit hoher Wahrscheinlichkeit eine Steuererhöhungsspirale bei den kreisangehörigen Kommunen (Grundsteuer B) in Gang gesetzt.

Über die in diesem Rechenschaftsbericht dargelegten Informationen hinaus sind keine weiteren relevanten Sachverhalte bekannt.

7 Teilergebnisrechnungen

7.1 Allgemeines

In der Ergebnisrechnung weist der Jahresabschluss 2023 einen Überschuss von insgesamt 17.890.236,96 € aus. Dieser setzt sich zusammen aus einem Überschuss in Höhe von 18.152.194,97 € im ordentlichen Ergebnis und einem Fehlbetrag in Höhe von 261.958,01 € im außerordentlichen Ergebnis. Die Ergebnisrechnung errechnet sich aus den einzelnen Teilergebnisrechnungen, die gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO aufzustellen sind.

Die Teilergebnisrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2023 gültigen Organisationsstruktur, die sich auch in den Produktbereichen wiederfindet, abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2023 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Fachbereiche dargestellt.

Enthalten sind die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind die Abweichungen zu den fortgeschriebenen Planwerten erläutert; weitergehende Erläuterungen von Gesamtabweichungen sind bereits im Anhang enthalten.

In der Teilergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen, die dem kommunalen Betriebszweck dienen und innerhalb der gewöhnlichen Betriebstätigkeit anfallen, als ordentliche Erträge und Aufwendungen bezeichnet und zum **Verwaltungsergebnis** saldiert.

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis, d.h. der Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen, ergeben das **ordentliche Ergebnis**.

Zusammen mit dem **außerordentlichen** Ergebnis, also dem Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, errechnet sich so das **Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen**.

Diesem werden die Positionen der internen Leistungsverrechnung zwischen Service- und Fachbereichen und die amtsübergreifenden Umlagen hinzuaddiert sodass sich schließlich das **Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen** errechnet.

Die Teilergebnisrechnung beinhaltet neben dem Ergebnis des Vorjahres 2022 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 unter anderem die Spalten:

- Plan 2023:
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und die Nachtragshaushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023:
Hier werden die Werte der Spalte „Plan 2023“, korrigiert um unterjährige Budgetveränderungen dargestellt.
Unterjährige Budgetveränderungen können durch den Kreisausschuss bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen sein.

In den Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen wird Bezug auf das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen genommen.

Teilergebnisrechnung

Dezernat 1

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-83.450,55	-82.670,00	-82.670,00	-50.144,19	32.525,81
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.377.607,46	-10.272.140,00	-10.272.140,00	-8.938.493,08	1.333.646,92
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.807.897,72	-6.030.194,00	-6.030.194,00	-11.462.657,57	-5.432.463,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.137.983,84	-1.242.990,00	-1.242.990,00	-2.037.538,64	-794.548,64
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-88.059,43	-76.621,00	-76.621,00	-598.409,71	-521.788,71
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.430.623,45	-159.990,00	-159.990,00	-1.833.294,94	-1.673.304,94
10		Summe der ordentlichen Erträge	-24.925.622,45	-17.864.605,00	-17.864.605,00	-24.920.538,13	-7.055.933,13
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	36.572.659,12	37.150.566,00	37.150.566,00	34.971.856,89	-2.178.709,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.643.669,83	7.886.533,00	7.886.533,00	16.370.887,72	8.484.354,72
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.558.265,87	14.508.150,00	14.508.150,00	12.693.856,44	-1.814.293,56
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	3.502.473,99	5.636.911,00	5.636.911,00	4.092.430,76	-1.544.480,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.012.354,06	1.578.380,00	1.578.380,00	4.638.819,02	3.060.439,02
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	16.750,00	18.000,00	18.000,00	15.000,00	-3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.416,16	3.220,00	3.220,00	1.889,66	-1.330,34
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	65.310.589,03	66.781.760,00	66.781.760,00	72.784.740,49	6.002.980,49
20		Verwaltungsergebnis	40.384.966,58	48.917.155,00	48.917.155,00	47.864.202,36	-1.052.952,64
21	56,57	Finanzerträge	-70.540,51	-57.280,00	-57.280,00	-73.811,79	-16.531,79
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	42.572,24	145.420,00	145.420,00	0,00	-145.420,00
23		Finanzergebnis	-27.968,27	88.140,00	88.140,00	-73.811,79	-161.951,79
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-24.996.162,96	-17.921.885,00	-17.921.885,00	-24.994.349,92	-7.072.464,92
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	65.353.161,27	66.927.180,00	66.927.180,00	72.784.740,49	5.857.560,49

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	40.356.998,31	49.005.295,00	49.005.295,00	47.790.390,57	-1.214.904,43
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-22.201,83	0,00	0,00	-21.752,35	-21.752,35
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.079,00	0,00	0,00	135.013,52	135.013,52
29		Außerordentliches Ergebnis	-20.122,83	0,00	0,00	113.261,17	113.261,17
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	40.336.875,48	49.005.295,00	49.005.295,00	47.903.651,74	-1.101.643,26
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-44.343.002,17	-47.105.407,58	-47.105.407,58	-51.017.966,45	-3.912.558,87
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.029.347,99	23.635.785,86	23.635.785,86	24.053.155,11	417.369,25
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-21.313.654,18	-23.469.621,72	-23.469.621,72	-26.964.811,34	-3.495.189,62
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.023.221,30	25.535.673,28	25.535.673,28	20.938.840,40	-4.596.832,88

Organisationseinheit	Leitungsreferate
Produktbereich	0181
Leitung	Herr Sinsel

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 811110 Leitungsreferate

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 208.500 € ab.</p> <p>Die ordentlichen Erträge schließen mit rd. 470 € unter Plan nahezu ausgeglichen ab.</p> <p>Der fortgeschriebene Planansatz bei den Personalaufwendungen wurde um rd. 235.000 € unterschritten. Hauptursache hierfür sind nicht beanspruchte Ansätze für das abgeschlossene Projekt Zensus.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen mit einer Verschlechterung von rd. 26.200 € ab. Der Mehrbedarf ist u.a. auf höhere Aufwendungen für Leasing, Reisekosten, Treibstoffe, sowie Dienstleistungen der KGSt zurückzuführen.</p> <p>Im Bereich der Abschreibungen kam es zu Mehrbedarfen in Höhe von rd. 274 €.</p> <p>Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen kam es darüber hinaus zu geringeren Aufwendungen im Bereich der Kfz-Steuer in Höhe von 492 €.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.368,54	-1.760,00	-1.760,00	-1.376,80	383,20
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-935.513,45	-400.930,00	-400.930,00	-400.934,34	-4,34
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.838,89	-7.610,00	-7.610,00	-7.517,55	92,45
10		Summe der ordentlichen Erträge	-945.720,88	-410.300,00	-410.300,00	-409.828,69	471,31
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.015.821,12	1.888.249,00	1.888.249,00	1.653.244,28	-235.004,72
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	604.854,74	110.410,00	110.410,00	136.617,25	26.207,25
14	66	Abschreibungen	920,49	55,00	55,00	328,94	273,94
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	580,00	580,00	88,00	-492,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.621.646,35	1.999.294,00	1.999.294,00	1.790.278,47	-209.015,53
20		Verwaltungsergebnis	1.675.925,47	1.588.994,00	1.588.994,00	1.380.449,78	-208.544,22
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-945.720,88	-410.300,00	-410.300,00	-409.828,69	471,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.621.646,35	1.999.294,00	1.999.294,00	1.790.278,47	-209.015,53
26		Ordentliches Ergebnis	1.675.925,47	1.588.994,00	1.588.994,00	1.380.449,78	-208.544,22
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.675.925,47	1.588.994,00	1.588.994,00	1.380.449,78	-208.544,22
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.335.320,36	-2.123.591,84	-2.123.591,84	-2.325.047,74	-201.455,90
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	659.394,89	534.597,84	534.597,84	944.597,96	410.000,12
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.675.925,47	-1.588.994,00	-1.588.994,00	-1.380.449,78	208.544,22
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege
Produktbereich	0184
Leitung	Herr Böff

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 811110 Kreistag • 841120 Kreisausschuss • 841130 Partnerschaftspflege

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 59.150 € ab.</p> <p>Die ordentlichen Erträge schließen mit rd. 442 € unter Plan nahezu ausgeglichen ab.</p> <p>Im Bereich der Personalaufwendungen wurden Einsparungen von rd. 13.800 € erzielt.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 39.500 € eingespart. Die Einsparung ist auf geringere Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, für Gästebewirtung/Repräsentation, sonstige Aufwendungen für Repräsentationen sowie auf geringere Reisekosten zurück zu führen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Bereich der Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit.</p> <p>Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 6.600 € ab. Grund hierfür sind geringere Aufwendungen im Bereich der Partnerschaftspflege.</p> <p>Zur Deckung des Mehrbedarfes für das Referat 8 – Kommunalaufsicht sowie die AGG-Beschwerdestelle, werden insgesamt 18.100 € des nicht verbrauchten Ansatzes als Deckungsmittel verwendet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.337,12	-31.060,00	-31.060,00	-30.618,34	441,66
10		Summe der ordentlichen Erträge	-22.567,12	-31.180,00	-31.180,00	-30.738,34	441,66
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	241.349,42	284.003,00	284.003,00	270.214,67	-13.788,33
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	895.770,45	952.848,00	952.848,00	913.400,55	-39.447,45
14	66	Abschreibungen	1.059,66	85,00	85,00	311,00	226,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.920,00	11.000,00	11.000,00	4.420,00	-6.580,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.150.099,53	1.247.936,00	1.247.936,00	1.188.346,22	-59.589,78
20		Verwaltungsergebnis	1.127.532,41	1.216.756,00	1.216.756,00	1.157.607,88	-59.148,12
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-22.567,12	-31.180,00	-31.180,00	-30.738,34	441,66
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.150.099,53	1.247.936,00	1.247.936,00	1.188.346,22	-59.589,78
26		Ordentliches Ergebnis	1.127.532,41	1.216.756,00	1.216.756,00	1.157.607,88	-59.148,12
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.127.532,41	1.216.756,00	1.216.756,00	1.157.607,88	-59.148,12
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.245.112,97	-1.319.547,76	-1.319.547,76	-1.352.362,39	-32.814,63
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	117.580,56	102.791,76	102.791,76	194.754,51	91.962,75
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.127.532,41	-1.216.756,00	-1.216.756,00	-1.157.607,88	59.148,12
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Presse und Information
Produktbereich	0185
Leitung	Herr Mewes

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 851110 Medien-, Öffentlichkeitsarbeit, Mitarbeiterkommunikation • 851120 Statistiken / öffentliche Bekanntmachungen

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung in Höhe von rd. 119.100 ab.</p> <p>Die Erträge für Kostenerstattungen schließen um rd. 43.250 € schlechter ab als geplant. Grund hierfür ist eine Bereinigung für Veröffentlichungskosten im Rahmen von Wahlen aus Vorjahren.</p> <p>Im Bereich der Personalaufwendungen wird der fortgeschriebene Planansatz um rd. 14.170 € unterschritten.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden Mehraufwendungen in Höhe von rd. 105.100 € benötigt. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus zusätzlichen Aufwendungen im Bereich der Fremdleistungen sowie der Amtlichen Bekanntmachungen, insbesondere vor dem Hintergrund des Krieges in der Ukraine.</p> <p>Die Abschreibungen schließen rd. 15.100 € unter Plan ab, da es zu Verzögerungen im Bereich der Investitionen kam.</p> <p>Nach Abzug der zahlungsunwirksamen Buchungen i.H.v. rd. 29.050 € ergibt sich eine Verschlechterung i.H.v. rd. 90.100 €. Die Deckung der zahlungswirksamen Mehraufwendungen ist dezernatsintern über das Amt 14 – Amt für Prüfung und Revision gewährleistet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.246,31	0,00	0,00	43.246,31	43.246,31
10		Summe der ordentlichen Erträge	-43.246,31	0,00	0,00	43.246,31	43.246,31
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	365.651,23	526.483,00	526.483,00	512.316,69	-14.166,31
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.469,58	156.210,00	156.210,00	261.311,05	105.101,05
14	66	Abschreibungen	5.166,62	19.196,00	19.196,00	4.119,00	-15.077,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	640.287,43	701.889,00	701.889,00	777.746,74	75.857,74
20		Verwaltungsergebnis	597.041,12	701.889,00	701.889,00	820.993,05	119.104,05
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-43.246,31	0,00	0,00	43.246,31	43.246,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	640.287,43	701.889,00	701.889,00	777.746,74	75.857,74
26		Ordentliches Ergebnis	597.041,12	701.889,00	701.889,00	820.993,05	119.104,05
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	597.041,12	701.889,00	701.889,00	820.993,05	119.104,05
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-619.346,36	-726.423,04	-726.423,04	-843.677,10	-117.254,06
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.305,24	24.534,04	24.534,04	22.684,05	-1.849,99
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-597.041,12	-701.889,00	-701.889,00	-820.993,05	-119.104,05
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Beteiligungsmanagement
Produktbereich	0186
Leitung	Herr Hemmer

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 861010 Beteiligungsmanagement

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetüberschreitung in Höhe von ca. 91.200 € ab.</p> <p>Dies resultiert hauptsächlich aus Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 97.900 €. Diese sind entstanden, da ein Mitarbeiter mehr als geplant dem Bereich zugeordnet wurde.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen rd. 7.000 € unter Plan ab.</p> <p>Die Mehraufwendungen können dezernatsintern über das Amt 20 – Finanzen und Controlling gedeckt werden. Eine Budgetverschiebung und damit eine Abbildung in SAP erfolgt seit dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p> <p>Zudem sind nicht geplante Abschreibungen angefallen, die aufgrund ihrer Zahlungsunwirksamkeit nicht von der Deckung über das Amt 20 beinhaltet sind.</p>
--

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	179.633,43	186.623,00	186.623,00	284.522,08	97.899,08
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.742,50	34.800,00	34.800,00	27.808,27	-6.991,73
14	66	Abschreibungen	187,31	0,00	0,00	250,00	250,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	284.563,24	221.423,00	221.423,00	312.580,35	91.157,35
20		Verwaltungsergebnis	284.563,24	221.423,00	221.423,00	312.580,35	91.157,35
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	284.563,24	221.423,00	221.423,00	312.580,35	91.157,35
26		Ordentliches Ergebnis	284.563,24	221.423,00	221.423,00	312.580,35	91.157,35
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	284.563,24	221.423,00	221.423,00	312.580,35	91.157,35
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-288.412,86	-225.390,48	-225.390,48	-318.595,82	-93.205,34
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.849,62	3.967,48	3.967,48	6.015,47	2.047,99
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-284.563,24	-221.423,00	-221.423,00	-312.580,35	-91.157,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Kommunalaufsicht
Produktbereich	0188
Leitung	Herr Rudel / Herr Dill

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 881110 Kommunalaufsicht • 881210 Wahlen

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetüberschreitung von rd. 12.450 € ab.</p> <p>Dies resultiert im Wesentlichen aus Mehrbedarfen im Bereich der Personalaufwendungen in Höhe von rd. 26.740 €.</p> <p>Dem gegenüber stehen Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 12.670 €. Die Einsparung resultiert unter anderem aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Fachliteratur, der Aufwendungen für bezogene Leistungen sowie der Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige.</p> <p>Im Bereich der Kostenersatzleistungen und –Erstattungen vom Land wurden zudem Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1.620 € erzielt.</p> <p>Die Deckung der Mehraufwendungen ist dezernatsintern über das Referat 4 – Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege gewährleistet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-206.758,78	-201.750,00	-201.750,00	-203.368,33	-1.618,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	-206.758,78	-201.750,00	-201.750,00	-203.368,33	-1.618,33
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	281.889,98	314.608,00	314.608,00	341.350,31	26.742,31
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.429,90	31.810,00	31.810,00	19.137,16	-12.672,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	315.319,88	346.418,00	346.418,00	360.487,47	14.069,47
20		Verwaltungsergebnis	108.561,10	144.668,00	144.668,00	157.119,14	12.451,14
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-206.758,78	-201.750,00	-201.750,00	-203.368,33	-1.618,33
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	315.319,88	346.418,00	346.418,00	360.487,47	14.069,47
26		Ordentliches Ergebnis	108.561,10	144.668,00	144.668,00	157.119,14	12.451,14
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	108.561,10	144.668,00	144.668,00	157.119,14	12.451,14
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-351.742,02	-398.955,07	-398.955,07	-710.495,35	-311.540,28
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	624.431,84	686.440,14	686.440,14	1.283.688,78	597.248,64
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	272.689,82	287.485,07	287.485,07	573.193,43	285.708,36
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	381.250,92	432.153,07	432.153,07	730.312,57	298.159,50

Organisationseinheit	Amt für Personal, Planung und Organisation
Produktbereich	0111
Leitung	Herr Jakobi

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 111010 Planung, Organisation und Personalentwicklung • 112020 Personal

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 7,49 Mio. € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 403.000 € zu verzeichnen.

Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Erträgen im Bereich der **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** in Höhe von rd. 398.000 €. Ursächlich hierfür sind in erster Linie nicht planbare Zahlungen anderer Dienstherren im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrages für zuvor dort und nun beim Main-Kinzig-Kreis beschäftigte Beamtinnen und Beamte.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** wurden darüber hinaus rd. 4.600 € mehr vereinnahmt als geplant.

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Verschlechterungen im Umfang von rd. 7,89 Mio. € zu verzeichnen.

Hauptursache für die Überschreitung ist die durch eine Erhöhung der Beamtenbesoldung zu bildende Pensionsrückstellung im Bereich der **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von rd. 6.167.264 €. Eine weitere Überschreitung resultiert aus einer höheren Bildung bei der Beihilferückstellung in Höhe von 493.100 €. Die Rückstellungen sind nicht zahlungswirksam.

Darüber hinaus kommt es aufgrund erhöhter Versorgungsbezüge und Beihilfen an Versorgungsempfänger zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 878.600 €. Eine weitere Verschlechterung in Höhe von rd. 945.600 € resultiert aus nicht planbaren Abfindungszahlungen im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrages.

Bei den **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 550.500 € unterschritten. Grund hierfür sind nicht benötigte Planansätze für Rückkehrer/innen und zu disponierende Nachwuchskräfte.

Der fortgeschriebene Planansatz bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurde um rd. 56.150 € unterschritten. Die Einsparung resultiert u.a. aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Fort- und Weiterbildungen, der Mitgliedsbeiträge sowie der Aufwendungen für bezogene Leistungen.

Die **Abschreibungen** sind rd. 5.500 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Dies liegt maßgeblich an höheren Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter.

Bei den Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüssen** wurde der Planansatz um rd. 5.400 € überschritten.

Nach Abzug der zahlungsunwirksamen Buchungen i.H.v. rd. 6,66 Mio. € ergibt sich eine Verschlechterung i.H.v. rd. 839.600 €. Die Deckung der zahlungswirksamen Mehraufwendungen ist dezernatsintern über das Amt 12 – Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment gewährleistet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-121,00	0,00	0,00	-240,00	-240,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-350.583,05	-476.634,00	-476.634,00	-874.722,77	-398.088,77
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-95,00	-94,00	-94,00	-102,00	-8,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-814.408,03	-72.060,00	-72.060,00	-76.676,84	-4.616,84
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.165.207,08	-548.788,00	-548.788,00	-951.741,61	-402.953,61
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.690.233,50	6.730.141,00	6.730.141,00	6.179.648,34	-550.492,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.643.669,83	7.886.533,00	7.886.533,00	16.370.887,72	8.484.354,72
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.033.785,65	1.195.224,00	1.195.224,00	1.139.070,24	-56.153,76
14	66	Abschreibungen	9.796,41	7.539,00	7.539,00	13.042,23	5.503,23
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.334,68	38.800,00	38.800,00	44.195,54	5.395,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.417.820,07	15.858.237,00	15.858.237,00	23.746.844,07	7.888.607,07
20		Verwaltungsergebnis	14.252.612,99	15.309.449,00	15.309.449,00	22.795.102,46	7.485.653,46
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.165.207,08	-548.788,00	-548.788,00	-951.741,61	-402.953,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	15.417.820,07	15.858.237,00	15.858.237,00	23.746.844,07	7.888.607,07
26		Ordentliches Ergebnis	14.252.612,99	15.309.449,00	15.309.449,00	22.795.102,46	7.485.653,46
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-9.278,25	0,00	0,00	1.097,21	1.097,21
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	153,00	153,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-9.278,25	0,00	0,00	1.250,21	1.250,21
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.243.334,74	15.309.449,00	15.309.449,00	22.796.352,67	7.486.903,67
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-17.550.727,16	-16.804.565,56	-16.804.565,56	-25.770.824,54	-8.966.258,98
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.570.497,72	2.017.358,56	2.017.358,56	3.023.036,00	1.005.677,44
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.980.229,44	-14.787.207,00	-14.787.207,00	-22.747.788,54	-7.960.581,54
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-736.894,70	522.242,00	522.242,00	48.564,13	-473.677,87

Organisationseinheit	Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment
Produktbereich	0112
Leitung	Herr Weber

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 121010 IT-Infrastruktur und IT-Service • 122010 Schulen und Medienzentrum • 123010 Digitalisierung und eGovernment

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetverbesserung von rd. 4,5 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 2,0 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen fielen um rd. 487.500 € höher aus als geplant. Ursächlich hierfür sind höhere Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen im Rahmen der Dienstleistungsvergütung.</p> <p>Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen wurden rd. 511.000 € mehr vereinnahmt als geplant. Dies resultiert aus Zuweisungen im Rahmen des Digitalpaktes, welche abhängig von der Abwicklung der Maßnahmen erfolgen.</p> <p>Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen rd. 503.500 € besser ab als geplant. Dies begründet sich aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht umgesetzte bzw. noch nicht abgeschlossene Digitalisierungsprojekte.</p> <p>Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionen fielen darüber hinaus um rd. 508.000 € höher aus als geplant.</p> <p>Der Bereich der ordentlichen Aufwendungen schließt rd. 2,5 Mio. € unter Plan ab.</p> <p>Durch Vakanzen, Stellenwechsel sowie Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen lagen die Personalaufwendungen mit rd. 298.000 € unter Plan.</p> <p>Der fortgeschriebene Planansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde um rd. 910.000 € unterschritten. Hauptursache hierfür sind Lieferengpässe, Verzögerungen sowie vermehrte Eigenleistungen bei der Abwicklung von Digitalisierungsprojekten, geringere Bedarfe bei der Beschaffung von IT-Ausstattung und Lizenzen sowie Rechnungsabgrenzungen.</p> <p>Die Abschreibungen sind rd. 1,34 Mio. € geringer ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies ist u.a. auf Lieferengpässe sowie geringere Bedarfe im Bereich der geringwertigen Wirtschaftsgüter zurückzuführen. Weiterhin kommt durch die verzögerte Abwicklung von Projekten im Rahmen des Digitalpaktes zu Verzögerungen bei der Abschreibung.</p> <p>Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen kam es darüber hinaus zu Minderaufwendungen im Bereich der Kfz-Steuer in Höhe von 566 €.</p> <p>Durch Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen kam es im Bereich der Außerordentlichen Aufwendungen zu einer Verschlechterung von rd. 51.500 €.</p> <p>Zur Deckung des Mehrbedarfes für das Amt 11 – Amt für Personal, Planung und Organisation sowie das Amt 63 – Bauamt, werden insgesamt rd. 1,2 Mio. € des nicht verbrauchten Ansatzes als Deckungsmittel verwendet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-414.818,72	-1.117.500,00	-1.117.500,00	-1.604.998,68	-487.498,68
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-790.492,09	-550.000,00	-550.000,00	-1.061.286,71	-511.286,71
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-68.757,43	-57.803,00	-57.803,00	-566.478,00	-508.675,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500.947,61	0,00	0,00	-503.529,68	-503.529,68
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.775.015,85	-1.725.303,00	-1.725.303,00	-3.736.293,07	-2.010.990,07
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.458.806,50	3.264.132,00	3.264.132,00	2.966.357,76	-297.774,24
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.235.895,88	5.578.727,00	5.578.727,00	4.669.943,43	-908.783,57
14	66	Abschreibungen	2.499.451,52	4.155.234,00	4.155.234,00	2.819.395,03	-1.335.838,97
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	438,00	800,00	800,00	234,00	-566,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.194.591,90	12.998.893,00	12.998.893,00	10.455.930,22	-2.542.962,78
20		Verwaltungsergebnis	8.419.576,05	11.273.590,00	11.273.590,00	6.719.637,15	-4.553.952,85
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.775.015,85	-1.725.303,00	-1.725.303,00	-3.736.293,07	-2.010.990,07
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	10.194.591,90	12.998.893,00	12.998.893,00	10.455.930,22	-2.542.962,78
26		Ordentliches Ergebnis	8.419.576,05	11.273.590,00	11.273.590,00	6.719.637,15	-4.553.952,85
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	51.506,07	51.506,07
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	51.506,07	51.506,07
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.419.576,05	11.273.590,00	11.273.590,00	6.771.143,22	-4.502.446,78
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-7.993.486,80	-9.924.874,16	-9.924.874,16	-6.590.332,19	3.334.541,97
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.198.418,39	1.035.620,16	1.035.620,16	1.395.468,23	359.848,07
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.795.068,41	-8.889.254,00	-8.889.254,00	-5.194.863,96	3.694.390,04
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.624.507,64	2.384.336,00	2.384.336,00	1.576.279,26	-808.056,74

Organisationseinheit	Amt für Prüfung und Revision
Produktbereich	0114
Leitung	Frau Mohr

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 141110 Gemeindeprüfung • 141120 Kreisprüfung

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 138.000 € ab.</p> <p>Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten fielen im Bereich der Prüfungsgebühren um rd. 112.000 € höher aus als geplant. Grund hierfür sind vermehrte Prüftätigkeiten infolge einer stabilen Stellenbesetzung.</p> <p>Der Bereich der Personalaufwendungen schließt mit rd. 2.200 unter Plan ab.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 21.850 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen sowie nicht beanspruchte Aufwendungen für externe Wirtschaftsprüfer zurück zu führen.</p> <p>Weitere Einsparungen von rd. 2.000 € wurden bei den Abschreibungen erzielt.</p> <p>Zur Deckung des Mehrbedarfes für das Referat 5- Presse und Informationen werden rd. 90.100 € des nicht verbrauchten Ansatzes als Deckungsmittel verwendet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-629.187,40	-499.560,00	-499.560,00	-611.563,00	-112.003,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-694.187,40	-564.560,00	-564.560,00	-676.563,00	-112.003,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.245.781,21	1.332.834,00	1.332.834,00	1.330.600,62	-2.233,38
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.295,96	74.764,00	74.764,00	52.916,38	-21.847,62
14	66	Abschreibungen	5.718,00	2.323,00	2.323,00	356,00	-1.967,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.299.795,17	1.409.921,00	1.409.921,00	1.383.873,00	-26.048,00
20		Verwaltungsergebnis	605.607,77	845.361,00	845.361,00	707.310,00	-138.051,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-694.187,40	-564.560,00	-564.560,00	-676.563,00	-112.003,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.299.795,17	1.409.921,00	1.409.921,00	1.383.873,00	-26.048,00
26		Ordentliches Ergebnis	605.607,77	845.361,00	845.361,00	707.310,00	-138.051,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	605.607,77	845.361,00	845.361,00	707.310,00	-138.051,00
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.651.030,05	-1.798.616,44	-1.798.616,44	-2.080.020,71	-281.404,27
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.714.191,17	1.777.436,52	1.777.436,52	2.350.987,73	573.551,21
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	63.161,12	-21.179,92	-21.179,92	270.967,02	292.146,94
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	668.768,89	824.181,08	824.181,08	978.277,02	154.095,94

Organisationseinheit	Finanzen und Controlling
Produktbereich	0120
Leitung	Herr Wolf

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 201021 Haushalt und Controlling • 201030 Finanzbuchhaltung • 201040 Vollstreckung

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 273.900 € ab.</p> <p>Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte schließen rd. 153.600 € schlechter ab als geplant, da in der Vollstreckungsstelle weniger Gebühren als ursprünglich geplant erwirtschaftet wurden. Dies resultiert hauptsächlich aus der geringeren Abrechnung für Vollstreckungsleistungen mit dem Kommunalen Center für Arbeit.</p> <p>Die geplanten Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke konnten nicht realisiert werden, da sich die Umsetzung des Projektes „Förderung zukunftsfähige Kommunal- und Verwaltungsstrukturen im Main-Kinzig-Kreis durch interkommunale Zusammenarbeit“ verschoben hat.</p> <p>Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen mit einem Überschuss von rd. 12.500 € ab.</p> <p>Die Personalaufwendungen liegen rd. 94.400 € unter Plan. Der Grund hierfür waren zeitweise unbesetzte Stellen.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 264.900 € unter dem geplanten Ansatz. Hauptursache hierfür ist, dass das geplante Projekt zur SAP Umstellung auf S4HANA nicht erfolgt ist.</p> <p>Die Abschreibungen sind rd. 93.700.000 € höher ausgefallen als geplant.</p> <p>Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind in 2023 nicht angefallen, die Zinserträge fielen um rund 17.000 € höher als geplant aus, so dass sich eine Verbesserung des Finanzergebnisses in Höhe von 162.000 € ergibt.</p> <p>Rd. 91.000 € der nicht benötigten Mittel werden zur dezernatsinternen Deckung des Fehlbetrages des Referates 6 – Beteiligungsmanagement verwendet. Eine Budgetverschiebung und somit Abbildung in SAP erfolgt seit dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-505.108,19	-707.320,00	-707.320,00	-553.723,21	153.596,79
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-306.809,77	-502.580,00	-502.580,00	-497.466,10	5.113,90
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13.515,17	-11.960,00	-11.960,00	-24.471,05	-12.511,05
10		Summe der ordentlichen Erträge	-825.433,13	-1.231.860,00	-1.231.860,00	-1.075.660,36	156.199,64
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.421.283,75	2.756.953,00	2.756.953,00	2.662.592,05	-94.360,95
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.626,19	1.147.234,00	1.147.234,00	882.284,63	-264.949,37
14	66	Abschreibungen	92.932,42	65.522,00	65.522,00	159.187,96	93.665,96
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.408,50	890,00	890,00	468,00	-422,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.969.250,86	3.970.599,00	3.970.599,00	3.704.532,64	-266.066,36
20		Verwaltungsergebnis	2.143.817,73	2.738.739,00	2.738.739,00	2.628.872,28	-109.866,72
21	56,57	Finanzerträge	-70.580,51	-57.280,00	-57.280,00	-73.850,29	-16.570,29
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	42.572,24	145.420,00	145.420,00	0,00	-145.420,00
23		Finanzergebnis	-28.008,27	88.140,00	88.140,00	-73.850,29	-161.990,29
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-896.013,64	-1.289.140,00	-1.289.140,00	-1.149.510,65	139.629,35
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.011.823,10	4.116.019,00	4.116.019,00	3.704.532,64	-411.486,36
26		Ordentliches Ergebnis	2.115.809,46	2.826.879,00	2.826.879,00	2.555.021,99	-271.857,01
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-580,87	0,00	0,00	-2.089,56	-2.089,56
29		Außerordentliches Ergebnis	-580,87	0,00	0,00	-2.089,56	-2.089,56
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.115.228,59	2.826.879,00	2.826.879,00	2.552.932,43	-273.946,57
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-3.102.646,25	-3.942.096,16	-3.942.096,16	-3.818.215,01	123.881,15
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.197.087,08	1.256.308,25	1.256.308,25	1.559.639,02	303.330,77
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.905.559,17	-2.685.787,91	-2.685.787,91	-2.258.575,99	427.211,92
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	209.669,42	141.091,09	141.091,09	294.356,44	153.265,35

Organisationseinheit	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
Produktbereich	0140
Leitung	Frau Dr. Lanzendörfer

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 401010 Kulturförderung • 401020 Kulturprojekte • 402010 Sportförderung • 402020 Sportprojekte • 403010 Ehrenamtsagentur / Orden und Ehrenzeichen • 404010 Zentrum für Regionalgeschichte • 405010 Fairtrade

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetunterschreitung von rd. 1,1 Mio. € ab.</p> <p>Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ist eine Planunterschreitung von ca. 72.600 € eingetreten, da die Einnahmen von „Kinzigal Total“ (Sponsoring-Mittel und Verkaufserlöse) nach dem neuen Steuerrecht sachkontengerecht bei den sonstigen ordentlichen Erträgen verbucht wurden.</p> <p>Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen schließen rd. 21.900 € besser ab als geplant. Grund hierfür sind höhere Zuschüsse in der Ehrenamtsagentur für Projekte, ein Zuschuss im Zentrum für Regionalgeschichte für das Limesfenster sowie eine Förderung für die Kammerkonzertreihe.</p> <p>Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge wird ein Überschuss in Höhe von rd. 1,1 Mio. € ausgewiesen. Hiervon entfallen ca. 4.000 € auf die Kammerkonzertreihe und ca. 70.000 € auf „Kinzigal Total“. Die restlichen rd. 1,03 Mio. € entfallen auf die Auflösung des Rückstellungsanteils für Haushaltsreste für den Kulturfonds. Aufgrund der kritischen finanziellen Lage des MKK wird der Kulturfonds zum 31.12.2023 eingestellt. Es stehen somit nur noch die bereits gebundenen Mittel für anerkannte Projekte in Höhe von 360.549 € zur Verfügung.</p> <p>Die Personalaufwendungen schließen mit Einsparungen in Höhe von rd. 30.800 € ab.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 34.800 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparungen sind mit niedrigeren Kosten für die durchgeführten Veranstaltungen in Verbindung zu bringen.</p> <p>Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse schließen mit Mehraufwendungen in Höhe von rd. 32.000 € ab. Dies hängt hauptsächlich an höheren Auszahlungen in der Sportförderung.</p> <p>Die Abschreibungen schließen mit einer Planüberschreitung von ca. 1.800 € ab.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.311,55	-76.800,00	-76.800,00	-4.176,18	72.623,82
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-646,90	-120,00	-120,00	-1.380,51	-1.260,51
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-86.175,00	-54.000,00	-54.000,00	-75.874,39	-21.874,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-986,00	-604,00	-604,00	-604,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-0,33	-5.000,00	-5.000,00	-1.108.935,32	-1.103.935,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	-163.119,78	-136.524,00	-136.524,00	-1.190.970,40	-1.054.446,40
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	847.439,12	933.162,00	933.162,00	902.376,92	-30.785,08
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.799,94	360.330,00	360.330,00	325.566,50	-34.763,50
14	66	Abschreibungen	187.965,78	237.139,00	237.139,00	238.964,77	1.825,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	359.316,71	360.000,00	360.000,00	391.963,17	31.963,17
17	72	Transferaufwendungen	16.750,00	18.000,00	18.000,00	15.000,00	-3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.715.419,55	1.908.631,00	1.908.631,00	1.873.871,36	-34.759,64
20		Verwaltungsergebnis	1.552.299,77	1.772.107,00	1.772.107,00	682.900,96	-1.089.206,04
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-163.119,78	-136.524,00	-136.524,00	-1.190.970,40	-1.054.446,40
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.715.419,55	1.908.631,00	1.908.631,00	1.873.871,36	-34.759,64
26		Ordentliches Ergebnis	1.552.299,77	1.772.107,00	1.772.107,00	682.900,96	-1.089.206,04
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-1.042,71	0,00	0,00	-4.040,00	-4.040,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	1.036,29	0,00	0,00	-4.040,00	-4.040,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.553.336,06	1.772.107,00	1.772.107,00	678.860,96	-1.093.246,04
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-856.055,24	-985.898,26	-985.898,26	-923.662,80	62.235,46
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.216.308,82	1.376.455,72	1.376.455,72	1.322.657,78	-53.797,94
33		Ergebnis der internen	360.253,58	390.557,46	390.557,46	398.994,98	8.437,52

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.913.589,64	2.162.664,46	2.162.664,46	1.077.855,94	-1.084.808,52

Organisationseinheit	Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr
Produktbereich	0157
Leitung	Herr Dr. Lenz

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<p>Brand und Katastrophenschutz</p> <ul style="list-style-type: none"> • 372020 Aus und Fortbildung • 372030 Gefahrenverhütungsschau (GVS) und wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen (WP) • 372040 Katastrophen- und Zivilschutz • 372050 Arbeitssicherheit und Gefahrgut • 571010 Betreuung und Beratung von Kommunen • 571060 Einrichtungen des Brand- und Katastrophenschutzes <p>Gefahrenabwehr</p> <ul style="list-style-type: none"> • 572020 Rettungsdienststräger • 572030 Zentrale Leitstelle • 572040 Einrichtungen des Rettungsdienstes <p>Gesundheit</p> <ul style="list-style-type: none"> • 531010 Hygiene und Umweltmedizin • 532010 Amtsärztlicher Dienst • 533010 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst • 535010 Zahnärztlicher Dienst • 536010 Betriebliche Suchtberatung • 534010 Sozialpsychiatrischer Dienst • 534020 Psychiatriekoordination • 534030 Betreuungsbehörde

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 2,86 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der ordentlichen Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 4,46 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die Erträge aus Kostensatzleistungen und -erstattungen fielen um rd. 4,5 Mio. € höher aus als geplant. Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus höheren Erstattungen im Rahmen der Corona-Pandemie in Höhe von rd. 3,9 Mio. €. Darüber hinaus fielen die Einnahmen im Bereich der Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen sowie im Rahmen des Paktes für den öffentlichen Gesundheitsdienst rd. 0,5 Mio. € höher aus als geplant.</p> <p>Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurden rd. 415.000 € weniger vereinnahmt als geplant. Grund hierfür sind u.a. geringere Erträge bei den Gebühren für den Rettungsdienst.</p> <p>Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen wurden Mehreinnahmen in Höhe von rd. 271.400 € erzielt. Grund hierfür ist u.a. die zusätzliche Vereinnahmung von Landesmitteln aus Programmen zur Hilfe bei psychischen Krankheiten.</p> <p>Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen rd. 44.000 € besser ab als geplant. Dies begründet sich überwiegend durch Mehreinnahmen für die Vermietung von Teilflächen der Rettungswachen.</p> <p>Darüber hinaus sind im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte Mehreinnahmen i.H.v. rd. 39.900 € zu verzeichnen.</p>

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Mehraufwendungen im Umfang von rd. 1,54 Mio. € zu verzeichnen.

Durch Vakanzen, Stellenwechsel, Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen sowie einem höheren Verbrauch von ATZ- Rückstellungen lagen die **Personalaufwendungen** mit rd. 831.000 € unter Plan.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** schließen mit einer Verbesserung von rd. 365.000 € ab. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Materialaufwand, Wartungskosten sowie Praxis- und Laborbedarf zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Bereich der Mieten, Beratungsleistungen sowie bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Bei den **Abschreibungen** kommt es, aufgrund von Verzögerungen im Bereich der Investitionen, zu einer Unterschreitung i.H.v. von rd. 304.000 €.

Die Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüsse** schließen mit einem Mehrbedarf in Höhe von rd. 3,0 Mio. € ab. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus der Auszahlung von Entschädigungszahlungen im Rahmen der Corona-Pandemie. Dem gegenüber stehen entsprechende Einnahmen im Bereich der Kostenerstattungen.

Durch Verkäufe von gebrauchten Kfz wurden im Bereich der **Außerordentlichen Erträge** zudem Mehreinnahmen von rd. 16.700 € erzielt.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen durch den Verlust aus Abgang von Sachanlagen im Bereich der **Außerordentlichen Aufwendungen** in Höhe von rd. 83.400 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.018,00	-5.870,00	-5.870,00	-45.728,01	-39.858,01
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.024.898,89	-4.957.160,00	-4.957.160,00	-4.542.193,53	414.966,47
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.400.439,82	-3.664.550,00	-3.664.550,00	-8.173.423,51	-4.508.873,51
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-325.803,30	-228.060,00	-228.060,00	-499.443,20	-271.383,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-18.084,00	-18.120,00	-18.120,00	-31.225,71	-13.105,71
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-70.576,30	-32.030,00	-32.030,00	-75.927,49	-43.897,49
10		Summe der ordentlichen Erträge	-14.847.820,31	-8.905.790,00	-8.905.790,00	-13.367.941,45	-4.462.151,45
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	16.443.448,26	13.777.841,00	13.777.841,00	12.946.575,50	-831.265,50
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.392.129,85	4.470.663,00	4.470.663,00	4.105.949,05	-364.713,95
14	66	Abschreibungen	686.574,19	1.076.147,00	1.076.147,00	771.997,06	-304.149,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	568.482,67	1.136.830,00	1.136.830,00	4.174.740,31	3.037.910,31
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.503,66	320,00	320,00	581,66	261,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.092.138,63	20.461.801,00	20.461.801,00	21.999.843,58	1.538.042,58
20		Verwaltungsergebnis	9.244.318,32	11.556.011,00	11.556.011,00	8.631.902,13	-2.924.108,87
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-14.847.820,31	-8.905.790,00	-8.905.790,00	-13.367.931,45	-4.462.141,45
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	24.092.138,63	20.461.801,00	20.461.801,00	21.999.843,58	1.538.042,58
26		Ordentliches Ergebnis	9.244.318,32	11.556.011,00	11.556.011,00	8.631.912,13	-2.924.098,87
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-11.300,00	0,00	0,00	-16.720,00	-16.720,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	83.354,45	83.354,45
29		Außerordentliches Ergebnis	-11.300,00	0,00	0,00	66.634,45	66.634,45
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.233.018,32	11.556.011,00	11.556.011,00	8.698.546,58	-2.857.464,42
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-4.991.713,07	-4.748.118,82	-4.748.118,82	-2.595.734,01	2.152.384,81
32	96,97	Kosten aus internen	9.705.832,82	10.061.303,96	10.061.303,96	7.259.926,06	-2.801.377,90

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.714.119,75	5.313.185,14	5.313.185,14	4.664.192,05	-648.993,09
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.947.138,07	16.869.196,14	16.869.196,14	13.362.738,63	-3.506.457,51

Organisationseinheit	Bauamt
Produktbereich	0163
Leitung	Herr Schomburg

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 631090 Baugenehmigungen und Vorbescheide • 632090 Kreisentwicklung / Denkmalschutz / Wohnungsbauförderung • 633090 Wohngeld

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 421.500 € ab.</p> <p>Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten weisen Mindererträge von rd. 0,88 Mio. € aus. Grund hierfür sind der Rückgang von Bauanträgen und ausbleibende Großbauvorhaben.</p> <p>Bei den Erträgen aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen kam es hingegen zu einer Verbesserung des Planansatzes um rd. 74.100 € im Wesentlichen begründet aus Personalkostenerstattungen von der Breitband (39.000 €) und dem Landeswohlfahrtsverband (13.000 €).</p> <p>Durch Vakanzen, Stellenwechsel sowie Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen lagen die Personalaufwendungen mit rd. 146.800 € unter Plan.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 232.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht umgesetzte Projekte und damit nicht verausgabte Mittel für Beratungsleistungen, Aufwendungen für bezogene Leistungen, Wartungskosten für Software sowie sonstige Verwaltungskosten zurückzuführen.</p> <p>Die Abschreibungen schließen aufgrund von unbefristeten Niederschlagungen von uneinbringlichen Forderungen mit rd. 10.900 € über Plan ab.</p> <p>Nach Abzug der zahlungsunwirksamen Buchungen ergibt sich eine Verschlechterung i.H.v. rd. 362.500 €. Die Deckung der zahlungswirksamen Mehraufwendungen ist dezernatsintern über das Amt 12 – Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment gewährleistet. Eine Budgetverschiebung und damit eine Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.218.412,98	-4.108.100,00	-4.108.100,00	-3.231.013,34	877.086,66
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.985,83	-60,00	-60,00	-74.187,18	-74.127,18
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-270,00	-270,00	-5.618,67	-5.348,67
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.236.398,81	-4.108.430,00	-4.108.430,00	-3.310.819,19	797.610,81
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	3.699.887,77	4.317.292,00	4.317.292,00	4.170.513,53	-146.778,47
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.088,77	341.070,00	341.070,00	109.196,53	-231.873,47
14	66	Abschreibungen	11.533,60	71.707,00	71.707,00	82.588,91	10.881,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.300,00	31.750,00	31.750,00	23.500,00	-8.250,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	868,00	630,00	630,00	518,00	-112,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.893.678,14	4.762.449,00	4.762.449,00	4.386.316,97	-376.132,03
20		Verwaltungsergebnis	-342.720,67	654.019,00	654.019,00	1.075.497,78	421.478,78
21	56,57	Finanzerträge	40,00	0,00	0,00	28,50	28,50
23		Finanzergebnis	40,00	0,00	0,00	28,50	28,50
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-4.236.358,81	-4.108.430,00	-4.108.430,00	-3.310.790,69	797.639,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.893.678,14	4.762.449,00	4.762.449,00	4.386.316,97	-376.132,03
26		Ordentliches Ergebnis	-342.680,67	654.019,00	654.019,00	1.075.526,28	421.507,28
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-342.680,67	654.019,00	654.019,00	1.075.526,28	421.507,28
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.917.620,95	-2.304.504,43	-2.304.504,43	-2.165.260,11	139.244,32
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.275.493,04	3.850.294,87	3.850.294,87	3.960.190,24	109.895,37
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.357.872,09	1.545.790,44	1.545.790,44	1.794.930,13	249.139,69
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.015.191,42	2.199.809,44	2.199.809,44	2.870.456,41	670.646,97

Organisationseinheit	AGG-Beschwerdestelle
Produktbereich	0192
Leitung	Frau Schwarz

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 921010 AGG-Beschwerdestelle

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetüberschreitung in Höhe von rd. 5.510 € ab.</p> <p>Dies resultiert im Wesentlichen aus Mehrbedarfen im Bereich der Personalaufwendungen in Höhe von rd. 4.700 €.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen mit rd. 115 € über Plan nahezu ausgeglichen ab.</p> <p>Im Bereich der Abschreibungen kam es aufgrund von höheren Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter zu Mehrbedarfen in Höhe von rd. 660 €.</p> <p>Die Mehraufwendungen können dezernatsintern über das Budget des Referat 4 – Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege gedeckt werden. Eine Budgetverschiebung und damit eine Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	10.866,20	29.600,00	29.600,00	34.332,22	4.732,22
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.115,24	115,24
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	659,86	659,86
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.866,20	31.600,00	31.600,00	37.107,32	5.507,32
20		Verwaltungsergebnis	10.866,20	31.600,00	31.600,00	37.107,32	5.507,32
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	10.866,20	31.600,00	31.600,00	37.107,32	5.507,32
26		Ordentliches Ergebnis	10.866,20	31.600,00	31.600,00	37.107,32	5.507,32
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.866,20	31.600,00	31.600,00	37.107,32	5.507,32
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-10.909,75	-52.850,72	-52.850,72	-39.250,99	13.599,73
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43,55	21.250,72	21.250,72	2.143,67	-19.107,05
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.866,20	-31.600,00	-31.600,00	-37.107,32	-5.507,32
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Schwerbehindertenvertretung
Produktbereich	0193
Leitung	Herr Joh

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 931010 Schwerbehindertenvertretung

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von 8.232 € ab.</p> <p>Die Verbesserung resultiert durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	61.559,60	85.863,00	85.863,00	82.430,10	-3.432,90
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.288,24	6.280,00	6.280,00	1.703,63	-4.576,37
14	66	Abschreibungen	0,00	470,00	470,00	247,03	-222,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.847,84	92.613,00	92.613,00	84.380,76	-8.232,24
20		Verwaltungsergebnis	63.727,84	92.493,00	92.493,00	84.260,76	-8.232,24
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	63.847,84	92.613,00	92.613,00	84.380,76	-8.232,24
26		Ordentliches Ergebnis	63.727,84	92.493,00	92.493,00	84.260,76	-8.232,24
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	63.727,84	92.493,00	92.493,00	84.260,76	-8.232,24
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-113.335,05	-135.018,20	-135.018,20	-166.611,38	-31.593,18
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.607,21	42.525,20	42.525,20	82.350,62	39.825,42
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-63.727,84	-92.493,00	-92.493,00	-84.260,76	8.232,24
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Personalrat
Produktbereich	0199
Leitung	Frau Rützel

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 991110 Aufgaben nach dem HPVG • 991120 Betriebsausflug • 991130 Sonstiger Betreuungsaufwand

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 97.200 € ab.</p> <p>Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 88.000 € sowie sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 9.740 € .</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	-9.740,00	-9.740,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-27,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-27,00	0,00	0,00	-9.740,00	-9.740,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	609.008,03	722.782,00	722.782,00	634.781,82	-88.000,18
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.088,22	45.780,00	45.780,00	46.836,53	1.056,53
14	66	Abschreibungen	1.167,99	1.494,00	1.494,00	982,97	-511,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	641.264,24	770.056,00	770.056,00	682.601,32	-87.454,68
20		Verwaltungsergebnis	641.237,24	770.056,00	770.056,00	672.861,32	-97.194,68
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-27,00	0,00	0,00	-9.740,00	-9.740,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	641.264,24	770.056,00	770.056,00	682.601,32	-87.454,68
26		Ordentliches Ergebnis	641.237,24	770.056,00	770.056,00	672.861,32	-97.194,68
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	641.237,24	770.056,00	770.056,00	672.861,32	-97.194,68
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.315.543,28	-1.614.956,64	-1.614.956,64	-1.317.876,31	297.080,33
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	674.306,04	844.900,64	844.900,64	645.014,99	-199.885,65
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-641.237,24	-770.056,00	-770.056,00	-672.861,32	97.194,68
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Dezernat 2

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-79.023,46	-58.700,00	-58.700,00	-79.370,61	-20.670,61
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.961.458,33	-5.531.705,00	-5.531.705,00	-15.971.680,19	-10.439.975,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.649.056,03	-4.208.374,00	-4.208.374,00	-10.931.786,54	-6.723.412,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-236.144.793,11	-278.868.807,00	-278.868.807,00	-287.527.020,13	-8.658.213,13
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-40.750.189,43	-46.638.288,00	-46.638.288,00	-55.950.676,93	-9.312.388,93
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.463,00	-727,00	-727,00	-727,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.129.425,73	-54.355,00	-54.355,00	-480.083,33	-425.728,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	-288.716.409,09	-335.360.956,00	-335.360.956,00	-370.941.344,73	-35.580.388,73
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	21.684.587,33	24.905.630,00	24.905.630,00	24.537.853,82	-367.776,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.738.312,08	4.754.475,00	4.754.475,00	28.657.489,09	23.903.014,09
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	541.527,79	977.107,00	977.107,00	1.267.192,42	290.085,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.090.261,34	48.757.300,00	48.757.300,00	77.604.067,00	28.846.767,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	303.588.339,00	364.685.551,00	364.685.551,00	357.900.652,05	-6.784.898,95
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.276,00	1.600,00	1.600,00	4.794,34	3.194,34
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	395.647.303,54	444.081.663,00	444.081.663,00	489.972.048,72	45.890.385,72
20		Verwaltungsergebnis	106.930.894,45	108.720.707,00	108.720.707,00	119.030.703,99	10.309.996,99
21	56,57	Finanzerträge	52,64	0,00	0,00	39,46	39,46
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
23		Finanzergebnis	102,64	50,00	50,00	89,46	39,46
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-288.716.356,45	-335.360.956,00	-335.360.956,00	-370.941.305,27	-35.580.349,27
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	395.647.353,54	444.081.713,00	444.081.713,00	489.972.098,72	45.890.385,72

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	106.930.997,09	108.720.757,00	108.720.757,00	119.030.793,45	10.310.036,45
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-2.502,62	0,00	0,00	-6,01	-6,01
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	25.980,59	25.980,59
29		Außerordentliches Ergebnis	-2.502,62	0,00	0,00	25.974,58	25.974,58
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	106.928.494,47	108.720.757,00	108.720.757,00	119.056.768,03	10.336.011,03
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-24.624.991,36	-28.327.221,41	-28.327.221,41	-30.168.599,28	-1.841.377,87
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.196.575,94	39.439.037,25	39.439.037,25	44.594.976,19	5.155.938,94
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.571.584,58	11.111.815,84	11.111.815,84	14.426.376,91	3.314.561,07
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	117.500.079,05	119.832.572,84	119.832.572,84	133.483.144,94	13.650.572,10

Organisationseinheit	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit
Produktbereich	0295
Leitung	Herr Koch

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 951010 Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einem Überschuss von rd. 112.000 € ab.</p> <p>Aufgrund eines Stellenwechsels wurde der fortgeschriebene Planansatz im Bereich der Personalaufwendungen um rd. 37.900 € unterschritten.</p> <p>Weitere Einsparungen wurden im Bereich der Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen in Höhe von rd. 74.600 € erzielt. Diese resultieren in erster Linie aus geringeren Aufwendungen für Beratungsleistungen sowie für Wartungskosten.</p> <p>Im Bereich der Abschreibungen kam es aufgrund von höheren Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter zu Mehrbedarfen in Höhe von rd. 640 €.</p>
--

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	188.672,90	208.478,00	208.478,00	170.557,21	-37.920,79
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.381,75	129.240,00	129.240,00	54.602,56	-74.637,44
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	643,20	643,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	198.054,65	337.718,00	337.718,00	225.802,97	-111.915,03
20		Verwaltungsergebnis	198.054,65	337.718,00	337.718,00	225.802,97	-111.915,03
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	198.054,65	337.718,00	337.718,00	225.802,97	-111.915,03
26		Ordentliches Ergebnis	198.054,65	337.718,00	337.718,00	225.802,97	-111.915,03
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	198.054,65	337.718,00	337.718,00	225.802,97	-111.915,03
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-209.731,05	-353.088,28	-353.088,28	-241.330,15	111.758,13
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.676,40	15.370,28	15.370,28	15.527,18	156,90
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-198.054,65	-337.718,00	-337.718,00	-225.802,97	111.915,03
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit
Produktbereich	0287
Leitung	Frau Ciani

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 871110 Externe Dienstleistungen • 871120 Interne Dienstleistungen

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 23.300 € ab.</p> <p>Bei den Zuweisungen und Zuschüssen liegen sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen rd. 189.500 € über Plan und sind somit ergebnisneutral. Die Abweichungen beziehen sich auf die kommunalisierten Mittel sozialer Hilfen vom Land Hessen. Neben erhöhten Mittelzuwendungen für 2023, die zum Planungszeitpunkt noch nicht bekannt waren, konnten nach Rücksprache mit dem HMSI auch zusätzliche Mittel aus Dezember 2022 nach 2023 übertragen werden.</p> <p>Die Personalaufwendungen liegen rd. 22.200 € unter Plan.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden geringe Einsparungen in Höhe von rd. 1.400 € erzielt. Dies begründet sich hauptsächlich durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-615,06	-290,00	-290,00	0,00	290,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-309.671,00	-315.340,00	-315.340,00	-504.793,00	-189.453,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-310.286,06	-315.630,00	-315.630,00	-504.793,00	-189.163,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	226.508,51	252.561,00	252.561,00	230.400,40	-22.160,60
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.341,64	46.290,00	46.290,00	44.848,10	-1.441,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	390.774,00	405.340,00	405.340,00	594.793,00	189.453,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	624.624,15	704.191,00	704.191,00	870.041,50	165.850,50
20		Verwaltungsergebnis	314.338,09	388.561,00	388.561,00	365.248,50	-23.312,50
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-310.286,06	-315.630,00	-315.630,00	-504.793,00	-189.163,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	624.624,15	704.191,00	704.191,00	870.041,50	165.850,50
26		Ordentliches Ergebnis	314.338,09	388.561,00	388.561,00	365.248,50	-23.312,50
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	314.338,09	388.561,00	388.561,00	365.248,50	-23.312,50
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-332.232,95	-352.221,80	-352.221,80	-316.682,02	35.539,78
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	244.958,60	248.937,48	248.937,48	215.758,67	-33.178,81
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-87.274,35	-103.284,32	-103.284,32	-100.923,35	2.360,97
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	227.063,74	285.276,68	285.276,68	264.325,15	-20.951,53

Organisationseinheit	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
Produktbereich	0232
Leitung	Herr Franke-Kißner

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:	
•	324010 Migration und Aufenthalt
•	325010 Jagd- und Fischereiwesen
•	325020 Gewerbeangelegenheiten
•	325040 Allgemeines Ordnungsrecht / Waffenwesen
•	325050 Personenstandswesen
•	326010 Kfz-Zulassung
•	326020 Fahrerlaubnisbehörde
•	326030 Verkehrslenkung
•	327010 Kreispräventionsrat
•	323010 Leistungen für abrechnungsfähige Asylbewerber
•	323020 Leistungen für nicht abrechnungsfähige Asylbewerber
•	323030 Flüchtlingsunterkünfte
•	322010 Büro für interkulturelle Angelegenheiten

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Mit Wirkung zum 10.07.2023 wurde das neue Sachgebiet Unterbringungs- und Unterkunftsmanagement gegründet. In diesem Zuge wechselte die Zuständigkeit der Flüchtlingsunterkünfte vom Amt 65 in das Amt 32.</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 2,95 Mio. € ab insbesondere aufgrund der getroffenen Vereinbarung zu den zusätzlichen Bundesmitteln für den Flüchtlingsbereich sowie der Sofortmaßnahme des Landes Hessen zur zusätzlichen finanziellen Unterstützung der Kommunen im Jahr 2023.</p> <p><u>Sicherheit und Ordnung - Produktbereich 2:</u></p> <p>In diesem Produktbereich sind Verbesserungen von insgesamt rd. 2,1 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Im Wesentlichen resultiert die Ergebnisverbesserung aus Einsparungen im Bereich der Personalkosten von rd. 974.000 € und höheren ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 1,12 Mio. €.</p> <p>Unter anderem kam es zu höheren Erträgen von rd. 618.000 € im Bereich Migration und Aufenthalt aufgrund der Einzahlung aus dem Bundespaket zur Erhöhung der Flüchtlingspauschale zur Digitalisierung der Ausländerbehörden. Darüber hinaus wurden auch Mehrerträge der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte im Bereich Migration & Aufenthalt (rd. 259.000 €), der Fahrerlaubnisbehörde (rd. 237.000 €) und der Verkehrslenkung (rd. 59.000 €) erzielt.</p> <p><u>Soziale Leistungen – Produktbereich 5:</u></p> <p>Hilfe für Migranten:</p> <p>Das Aufgabengebiet schließt mit einer Verbesserung von insgesamt rd. 810.000 € ab.</p> <p>Die Verbesserung begründet sich im Wesentlichen durch die erhaltenen Bundesmittel in Höhe von rd. 10,24 Mio. € sowie die zusätzliche Zuweisung vom Land für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Integration von Geflüchteten in Höhe von rd. 4,27 Mio. €.</p> <p>Eine Regelung zu einer vollumfänglichen Kostenerstattung durch Bund/Land gibt es aktuell nicht.</p>

Die folgenden Rahmenbedingungen wirken sich unter anderem auch auf die Finanzlage massiv aus:

- Anzahl der Asylbewerber
- Höhe der Erstattungspauschale des Landes (LAG-Pauschale)
- Abrechnungssystematik bei der Erstattungspauschale und Krankenhilfe

In 2023 wurden Erstattungspauschalen für die Quartale 1-4/2023 inkl. die finale Abrechnung des Jahres 2022 mit dem RP Darmstadt in Höhe von rd. 36,8 Mio. € realisiert. Darüber hinaus konnten rd. 317.000 € im Rahmen des Erstattungsverfahrens nach § 18 Abs. 3 AsylbLG geltend gemacht werden.

Die tatsächliche Fallzahl der leistungsberechtigten Personen lag Anfang 2023 bei rd. 4.031 Personen, und am Ende des Jahres bei rd. 3.654 Personen (im Durchschnitt bei 3.534 Empfängern).

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 500.000 € für den Spracherwerb der deutschen Sprache gebildet. Ein entsprechender Auftrag wurde Ende 2023 bereits an die BiP erteilt.

Die Erstattungspauschale vom Land lag in 2023 bei 968 € pro Person und Monat. Die neu geschaffenen Gemeinschafts- und Notunterkünfte werden aufgrund der kontinuierlichen Zuweisung über das Jahresende hinaus betrieben werden müssen.

Die hohen Sach- und Dienstleistungen sind im Rahmen der Flüchtlingskrise durch den vorübergehenden, externen Betrieb von Notunterkünften (Turn- bzw. Leichtbauhallen) zu erklären.

Darüber hinaus wurde eine Ausgleichszahlung an die Städte und Gemeinde in Höhe von 2,5 Mio. € ausgezahlt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.408,40	-58.410,00	-58.410,00	-79.370,61	-20.960,61
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.766.178,18	-5.344.325,00	-5.344.325,00	-15.754.822,79	-10.410.497,79
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.904.877,12	-1.524.610,00	-1.524.610,00	-8.206.651,61	-6.682.041,61
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-896.664,35	-850.593,00	-850.593,00	-1.919.650,55	-1.069.057,55
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-37.752.921,79	-42.979.703,00	-42.979.703,00	-52.964.949,08	-9.985.246,08
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.503,13	-2.350,00	-2.350,00	-43.873,43	-41.523,43
10		Summe der ordentlichen Erträge	-46.401.552,97	-50.759.991,00	-50.759.991,00	-78.969.318,07	-28.209.327,07
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.471.383,92	11.137.124,00	11.137.124,00	11.366.483,97	229.359,97
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.209.628,31	2.645.690,00	2.645.690,00	25.358.684,66	22.712.994,66
14	66	Abschreibungen	157.306,68	254.682,00	254.682,00	779.115,27	524.433,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.000,00	3.138.000,00	3.138.000,00	3.100.827,90	-37.172,10
17	72	Transferaufwendungen	51.604.235,72	48.020.492,00	48.020.492,00	49.841.982,98	1.821.490,98
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.112,00	700,00	700,00	4.054,34	3.354,34
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.508.666,63	65.196.688,00	65.196.688,00	90.451.149,12	25.254.461,12
20		Verwaltungsergebnis	24.107.113,66	14.436.697,00	14.436.697,00	11.481.831,05	-2.954.865,95
21	56,57	Finanzerträge	41,00	0,00	0,00	39,46	39,46
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
23		Finanzergebnis	91,00	50,00	50,00	89,46	39,46
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-46.401.511,97	-50.759.991,00	-50.759.991,00	-78.969.278,61	-28.209.287,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	70.508.716,63	65.196.738,00	65.196.738,00	90.451.199,12	25.254.461,12
26		Ordentliches Ergebnis	24.107.204,66	14.436.747,00	14.436.747,00	11.481.920,51	-2.954.826,49
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-2.500,25	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	8.643,59	8.643,59
29		Außerordentliches Ergebnis	-2.500,25	0,00	0,00	8.643,59	8.643,59
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	24.104.704,41	14.436.747,00	14.436.747,00	11.490.564,10	-2.946.182,90

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-6.441.341,50	-7.614.752,07	-7.614.752,07	-8.651.839,68	-1.037.087,61
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.029.040,62	12.438.553,07	12.438.553,07	14.887.478,17	2.448.925,10
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.587.699,12	4.823.801,00	4.823.801,00	6.235.638,49	1.411.837,49
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.692.403,53	19.260.548,00	19.260.548,00	17.726.202,59	-1.534.345,41

Organisationseinheit	Amt für soziale Förderung und Teilhabe
Produktbereich	0250
Leitung	Frau Hurrlein

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 503010 Hilfe zur Sicherung des Lebensunterhalts außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz • 503020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung • 504010 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz • 504020 Hilfe zur Integration in Kindertagesstätten • 504030 Eingliederungshilfen für Behinderte • 504040 Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfe zur Pflege und Krankenschutz innerhalb von Einrichtungen • 506010 Förderwesen • 506020 Altenhilfeplanung • 506090 Pflegestützpunkte • 507010 Bildung und Teilhabe

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Der Fachbereich schließt mit einer Verbesserung von rd. 2,7 Mio. € ab.</p> <p>Bei den Kostenersatzleistungen und –erstattungen wurden ca. 51.700 € weniger vereinnahmt als geplant. Ausschlaggebender Faktor sind nicht eingetretene Kostenerstattungen vom Land und von sonstigen öffentlichen Bereichen.</p> <p>Die Transfererträge schließen rd. 6,7 Mio. € besser ab als geplant. Hier ist hauptsächlich der anhaltende Kostenanstieg der Grundsicherungs-Leistungen als auch der Anstieg der Fallzahlen zu bemerken. Es handelt sich um eine 100 % Bundeserstattung.</p> <p>Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen schließen rd. 669.700 € schlechter ab, als geplant. Dies resultiert hauptsächlich aus der Einplanung von in 2021 eingetretenen Erstattungen aus Überzahlungen und aus Kurzarbeitergeld. Diese Sachverhalte waren jedoch einmalig und konnten deshalb in 2023 nicht realisiert werden.</p> <p>Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen konnte ein Überschuss in Höhe von rd. 14.600 € aufgrund von höheren Erträgen aus Schadensersatzleistungen erzielt werden.</p> <p>Bei den Personalkosten wurden Einsparungen in Höhe von rd. 325.300 € erzielt. Ebenso liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 244.700 € unter Plan.</p> <p>Die Abschreibungen überschreiten den Planansatz um rd. 76.900 € aufgrund hohen Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit.</p> <p>Die Mehraufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von rd. 443.000 € erklären sich zum einen aus einem erhöhten Zuschussbedarf von einzelnen sozialen Organisationen sowie zum anderen im Bereich der Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen durch eine Mittelerrhöhung seitens des Landes, welche zum Zeitpunkt der Mittelplanung noch nicht bekannt war.</p> <p>Die Transferaufwendungen liegen rd. 3,3 Mio. € über Plan. Hier zeigt sich der anhaltende Kostenanstieg sowie Fallzahlsteigerungen im Bereich der Grundsicherung. Ebenso steigen die Kosten in den kommunalen Produkten der Eingliederungshilfe und der Integration in Kindertagesstätten weiterhin an. Die angenommene starke Auswirkung der Ukraine-Flüchtlinge im Bereich der Krankenhilfe blieb in 2023 weiterhin aus, was an der systembedingten zeitversetzten Abrechnung liegt.</p>
--

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-600,00	-600,00	-150,00	450,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-133.295,86	-153.644,00	-153.644,00	-101.954,17	51.689,83
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-51.810.410,78	-51.701.214,00	-51.701.214,00	-58.373.816,70	-6.672.602,70
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-761.287,30	-1.341.574,00	-1.341.574,00	-671.903,16	669.670,84
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.233,00	-498,00	-498,00	-498,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.020.521,59	-52.005,00	-52.005,00	-66.569,81	-14.564,81
10		Summe der ordentlichen Erträge	-53.727.748,53	-53.249.535,00	-53.249.535,00	-59.214.891,84	-5.965.356,84
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	7.581.853,09	8.692.694,00	8.692.694,00	8.367.384,16	-325.309,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701.522,82	949.025,00	949.025,00	704.349,67	-244.675,33
14	66	Abschreibungen	131.008,17	122.482,00	122.482,00	199.377,47	76.895,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.115.570,13	634.960,00	634.960,00	1.077.993,99	443.033,99
17	72	Transferaufwendungen	90.631.511,75	107.955.259,00	107.955.259,00	111.233.145,88	3.277.886,88
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	992,00	0,00	0,00	58,00	58,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	100.162.457,96	118.354.420,00	118.354.420,00	121.582.309,17	3.227.889,17
20		Verwaltungsergebnis	46.434.709,43	65.104.885,00	65.104.885,00	62.367.417,33	-2.737.467,67
21	56,57	Finanzerträge	11,64	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	11,64	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-53.727.736,89	-53.249.535,00	-53.249.535,00	-59.214.891,84	-5.965.356,84
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	100.162.457,96	118.354.420,00	118.354.420,00	121.582.309,17	3.227.889,17
26		Ordentliches Ergebnis	46.434.721,07	65.104.885,00	65.104.885,00	62.367.417,33	-2.737.467,67
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-2,37	0,00	0,00	-6,01	-6,01
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	17.337,00	17.337,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-2,37	0,00	0,00	17.330,99	17.330,99
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	46.434.718,70	65.104.885,00	65.104.885,00	62.384.748,32	-2.720.136,68
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-16.176.576,92	-18.217.527,00	-18.217.527,00	-19.233.339,40	-1.015.812,40

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.516.793,52	22.956.024,50	22.956.024,50	25.131.247,65	2.175.223,15
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.340.216,60	4.738.497,50	4.738.497,50	5.897.908,25	1.159.410,75
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.774.935,30	69.843.382,50	69.843.382,50	68.282.656,57	-1.560.725,93

Organisationseinheit	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter
Produktbereich	0252
Leitung	Frau Langhammer (521011 Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter) Frau Petersen (525010 Verteilung von Erstattungsleistungen, 526010 Ausbildungs-/ Qualifizierungsbudget)

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 521011 Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter • 525010 Verteilung von Erstattungsleistungen • 526010 Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Kommunale Center für Arbeit - Jobcenter - (KCA) erstellt einen eigenen Jahresabschluss. Diesem sind die detaillierten Informationen und Entwicklungen zum Haushaltsjahr 2023 zu entnehmen.</p> <p>Das Produkt Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget schließt wie geplant mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab. Im Budget Verteilung von Erstattungsleistungen kommt es in diesem Jahr aufgrund einer Umstellung in der Buchungslogik zu einem Ausweis eines negativen Jahresergebnisses.</p> <p>Die folgenden Erläuterungen beziehen sich auf das KCA - Jobcenter.</p> <p>Der Fachbereich schließt mit einer Verschlechterung von rd. 17,2 Mio. € ab.</p> <p>Erträge und Aufwendungen aus Transferleistungen:</p> <p>Es wurden insgesamt Mehrerträge in Höhe von rd. 0,6 Mio. € erzielt.</p> <p>Die ALG II-Erstattungen sind rd. 11,7 Mio. € höher ausgefallen als geplant. Auch der beim MKK verbleibende Anteil der KdU liegt rd. 10,7 Mio. € über dem Planansatz. Weitere Mehrerträge sind bei den ALG II-PAT-Leistungen (ca. 0,4 Mio. €) sowie den Eingliederungsleistungen (ca. 2,9 Mio. €) zu verzeichnen. Grund für die Abweichungen sind weiterhin steigende Fallzahlen und Fallkosten.</p> <p>Die an das KCA weiterzuleitenden KdU-Leistungen liegen hingegen rd. 26,9 Mio. € unter dem Planansatz. In der Planung wurde eine Vollkostenerstattung für Ukraine-Flüchtlinge angenommen, die jedoch nicht eingetreten ist. Ab 2024 wird das Weiterleitungsverfahren an das KCA umgestellt und das KCA ruft die gesamte KdU-Erstattung inkl. den kommunalen Anteil ab.</p> <p>Des Weiteren wurden bei den Verwaltungskosten rd. 2,5 Mio. € weniger vereinnahmt als geplant.</p> <p>Da die weiterzuleitenden Bundesmittel niedriger ausgefallen sind als geplant, weist das Jahresergebnis geringere Transferaufwendungen in Höhe von rd. 12,1 Mio. € aus.</p> <p>Die Transferaufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 27.025.856,77 € Bundesmittel für Unterkunft und Heizung • 123.090.000,00 € Bundesmittel für ALG II • 21.270.000,00 € Bundesmittel für Verwaltungskosten • 18.460.000,00 € Bundesmittel für Eingliederungsleistungen (§ 16 und §§ 16b bis 16 i SGB II) • 761.700,00 € Bundesmittel für ALG II -PAT- <p>Zudem sind die Rückabrechnungen und Rückerstattungen aus dem Vorjahr zwischen dem Bund und dem Land sowohl im Transferaufwand (rd. 2,2 Mio. €) als auch im Transferertrag (rd. 2,8 Mio. €) über den MKK als Bindeglied abgewickelt worden. Es verbleibt eine ergebnisverbessernde Nachzahlung für den MKK-Anteil der KdU-Beteiligung 2022 von rd. 0,5 Mio. €.</p> <p>Für die MKK-Mietverträge für Flüchtlinge konnten auf Basis der Sozialgesetzbücher sowie des AsylbLG rd. 1,5 Mio. € abgerechnet. Der Sachverhalt wird bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen näher erläutert.</p>

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen:

Die Aufwendungen in Höhe von 72.663.149,32 € bilden den kommunalen Finanzierungsanteil ab. Insgesamt wurden in 2023 rd. 28,4 Mio. € mehr an kommunalen Finanzierungsmitteln abgerufen, als geplant. Dies begründet sich durch die nicht eingetretene 100%-Erstattung im Bereich der KdU für Ukraine-Flüchtlinge sowie eine generelle Steigerung der kommunalen Kosten der Unterkunft aufgrund des Inkrafttretens des Bürgergeldes zum 01.01.2023.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,7 Mio. € resultieren aus der zentralen Abwicklungsstelle im KCA für Mietverträge im Rahmen der Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge. Die KdU wurden für einen reibungslosen Ablauf zunächst ämterübergreifend durch das KCA ausgezahlt und konnten zum Großteil auf Basis der Sozialgesetzbücher und des AsylbLG abgerechnet werden. Im KCA-Budget verbleiben somit nur die nichtabrechnungsfähigen Anteile bzw. die durch Zeitverschiebung erst im nächsten Jahr abgerechneten Kosten.

Unter Berücksichtigung der Erstattungen verbleiben für 2023 beim KCA rd. 0,2 Mio. €

Abschreibungen

Die Einsparung von rd. 0,2 Mio. € hängt mit dem nicht ausgezahlten Investitionszuschuss für die neue Software zusammen, da sich das Projekt zeitlich verzögert hat und zudem in Teilen doch direkt im Ergebnishaushalt des KCA beglichen wird.

Die Mehraufwendungen können aus Sicht des MKK gesamt gedeckt werden. Eine Budgetverschiebung und somit Abbildung in SAP erfolgt seit dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.799,67	0,00	0,00	-55.845,30	-55.845,30
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-183.437.717,98	-226.317.000,00	-226.317.000,00	-227.233.552,88	-916.552,88
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.688.722,99	-1.687.800,00	-1.687.800,00	-1.528.499,93	159.300,07
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-230,00	-229,00	-229,00	-229,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-185.131.470,64	-228.005.029,00	-228.005.029,00	-228.818.127,11	-813.098,11
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.629,23	0,00	0,00	1.709.242,80	1.709.242,80
14	66	Abschreibungen	4.772,13	171.896,00	171.896,00	5.583,97	-166.312,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.386.342,38	44.300.000,00	44.300.000,00	72.663.149,32	28.363.149,32
17	72	Transferaufwendungen	161.347.591,53	208.704.800,00	208.704.800,00	196.819.523,19	-11.885.276,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	218.757.335,27	253.176.696,00	253.176.696,00	271.197.499,28	18.020.803,28
20		Verwaltungsergebnis	33.625.864,63	25.171.667,00	25.171.667,00	42.379.372,17	17.207.705,17
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-185.131.470,64	-228.005.029,00	-228.005.029,00	-228.818.127,11	-813.098,11
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	218.757.335,27	253.176.696,00	253.176.696,00	271.197.499,28	18.020.803,28
26		Ordentliches Ergebnis	33.625.864,63	25.171.667,00	25.171.667,00	42.379.372,17	17.207.705,17
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	33.625.864,63	25.171.667,00	25.171.667,00	42.379.372,17	17.207.705,17
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20,00	27,00	27,00	4.808,00	4.781,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20,00	27,00	27,00	4.808,00	4.781,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.625.884,63	25.171.694,00	25.171.694,00	42.384.180,17	17.212.486,17

Organisationseinheit	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
Produktbereich	0270
Leitung	Frau Hess

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 701010 Boden- und Grundwasserschutz • 701020 Oberirdische Gewässer • 702010 Land- und Forstwirtschaft • 702020 Agrarförderung • 703010 Eingriffe • 703020 Schutzgebiete / Artenschutz • 703030 Schwerpunktprojekte • 703040 Immissionsschutz / Schornsteinfegerwesen • 704010 Dorfentwicklung • 704021 Regionalentwicklung

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,1 Mio. € ab.</p> <p>Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte schließen mit einer Verbesserung von rd. 29.900 € ab, da in den Bereichen Wasser und Bodenschutz sowie Umwelt- und Naturschutz Mehrerträge bei den Gebühren erzielt werden konnten.</p> <p>Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen schließen aufgrund höherer Kostenerstattungen vom Land rd. 37.200 € besser ab.</p> <p>Im Gegenzug liegen die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen aufgrund von geringeren Bundeserstattungen zum Thema Klimaschutz ca. 33.300 € unter Plan.</p> <p>Die Verbesserung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 370.000 € spiegelt hauptsächlich die Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen im Rahmen des Förderprogrammes Touristische Infrastruktur und des Förderprogramm Ländlicher Raum wider.</p> <p>Die Personalaufwendungen schließen rd. 211.700 € niedriger ab, als geplant.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen mit Einsparungen in Höhe von rd. 198.500 € ab. Ein Teil der Kosten für verschiedene Projekte insbesondere der Digitalisierung im Amt 70 und damit der veranschlagten Ansätze für Dienstleistungen, Sachverständigen- und Softwarekosten wurde nicht wie geplant verausgabt, da sich die Realisierung über 2023 hinaus verschiebt. Die zeitverzögert anfallenden Kosten werden somit das Folgejahr belasten. Weiterhin konnten Einsparungen insbesondere bei den Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, bei der Inanspruchnahme von Diensten und bei den Sachverständigenkosten erzielt werden.</p> <p>Die Abschreibungen liegen bedingt durch die zeitliche Verschiebung der Auszahlung der Investitionszuschüsse der kreiseigenen Förderprogramme um rd. 145.600 € unter dem Planansatz.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse ist eine Einsparung in Höhe von rd. 111.700 € zu verzeichnen. Dies begründet sich durch nicht benötigte Mittel im Rahmen des Förderprogramm „Ländlicher Raum“.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-195.280,15	-186.780,00	-186.780,00	-216.707,40	-29.927,40
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.606.083,38	-2.530.120,00	-2.530.120,00	-2.567.335,46	-37.215,46
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-237.586,35	-313.871,00	-313.871,00	-280.531,76	33.339,24
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-106.401,01	0,00	0,00	-369.640,09	-369.640,09
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.145.350,89	-3.030.771,00	-3.030.771,00	-3.434.214,71	-403.443,71
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.216.168,91	4.614.773,00	4.614.773,00	4.403.028,08	-211.744,92
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	791.808,33	984.230,00	984.230,00	785.761,30	-198.468,70
14	66	Abschreibungen	248.440,81	428.047,00	428.047,00	282.472,51	-145.574,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	132.574,83	279.000,00	279.000,00	167.302,79	-111.697,21
17	72	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00	1.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.172,00	900,00	900,00	682,00	-218,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.396.164,88	6.311.950,00	6.311.950,00	5.645.246,68	-666.703,32
20		Verwaltungsergebnis	2.250.813,99	3.281.179,00	3.281.179,00	2.211.031,97	-1.070.147,03
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.145.350,89	-3.030.771,00	-3.030.771,00	-3.434.214,71	-403.443,71
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.396.164,88	6.311.950,00	6.311.950,00	5.645.246,68	-666.703,32
26		Ordentliches Ergebnis	2.250.813,99	3.281.179,00	3.281.179,00	2.211.031,97	-1.070.147,03
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.250.813,99	3.281.179,00	3.281.179,00	2.211.031,97	-1.070.147,03
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.465.108,94	-1.789.632,26	-1.789.632,26	-1.725.408,03	64.224,23
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.394.086,80	3.780.124,92	3.780.124,92	4.340.156,52	560.031,60
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.928.977,86	1.990.492,66	1.990.492,66	2.614.748,49	624.255,83
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.179.791,85	5.271.671,66	5.271.671,66	4.825.780,46	-445.891,20

Teilergebnisrechnung

Dezernat 3

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-309.485,75	-500,00	-500,00	-7.821,66	-7.321,66
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-480.936,74	-338.638,00	-338.638,00	-552.224,22	-213.586,22
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.661.365,02	-16.553.891,00	-16.553.891,00	-18.347.333,94	-1.793.442,94
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.239.239,76	-4.183.810,00	-4.183.810,00	-4.364.664,02	-180.854,02
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.726.962,38	-3.288.020,00	-3.288.020,00	-4.200.148,79	-912.128,79
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.995.355,04	-11.221.930,00	-11.221.930,00	-12.408.337,02	-1.186.407,02
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.447.733,77	-758.719,00	-758.719,00	-3.451.631,81	-2.692.912,81
10		Summe der ordentlichen Erträge	-39.861.078,46	-36.345.508,00	-36.345.508,00	-43.332.161,46	-6.986.653,46
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	29.123.231,20	33.117.644,00	33.117.644,00	31.875.265,25	-1.242.378,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.496.088,59	55.706.583,00	55.706.583,00	54.745.680,08	-960.902,92
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	18.552.913,40	20.752.113,00	20.752.113,00	20.501.099,31	-251.013,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.027.502,16	37.638.815,00	37.638.815,00	36.380.531,08	-1.258.283,92
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.749.025,94	2.900.000,00	2.900.000,00	3.107.161,28	207.161,28
17	72	Transferaufwendungen	59.231.689,46	68.153.730,00	68.153.730,00	69.572.339,68	1.418.609,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.814,89	64.010,00	64.010,00	40.472,86	-23.537,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	188.210.265,64	218.332.895,00	218.332.895,00	216.222.549,54	-2.110.345,46
20		Verwaltungsergebnis	148.349.187,18	181.987.387,00	181.987.387,00	172.890.388,08	-9.096.998,92
21	56,57	Finanzerträge	-2.309,14	0,00	0,00	105,07	105,07
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	-2.309,14	0,00	0,00	105,07	105,07
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-39.863.387,60	-36.345.508,00	-36.345.508,00	-43.332.056,39	-6.986.548,39
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	188.210.265,64	218.332.895,00	218.332.895,00	216.222.549,54	-2.110.345,46

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
26		Ordentliches Ergebnis	148.346.878,04	181.987.387,00	181.987.387,00	172.890.493,15	-9.096.893,85
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-387.511,93	0,00	0,00	-157.420,86	-157.420,86
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	69.715,77	0,00	0,00	280.143,12	280.143,12
29		Außerordentliches Ergebnis	-317.796,16	0,00	0,00	122.722,26	122.722,26
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	148.029.081,88	181.987.387,00	181.987.387,00	173.013.215,41	-8.974.171,59
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50.532.325,61	-78.125.836,55	-78.125.836,55	-60.350.654,87	17.775.181,68
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	75.441.915,00	104.309.401,79	104.309.401,79	87.378.050,06	-16.931.351,73
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.909.589,39	26.183.565,24	26.183.565,24	27.027.395,19	843.829,95
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	172.938.671,27	208.170.952,24	208.170.952,24	200.040.610,60	-8.130.341,64

Organisationseinheit	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur
Produktbereich	0389
Leitung	Herr Dreßbach

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 905711 Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 441.700 € ab.</p> <p>Die ordentlichen Erträge schließen rd. 1.800 € besser als geplant ab. Die geplanten Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen wurden sachkontengerecht im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge verbucht und bilden hauptsächlich die Sponsoring-Gelder für den E-Mobilitätskongress ab.</p> <p>Die Personalkosten schließen rd. 157.700 € unter Plan ab.</p> <p>Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 210.700 € weniger verausgabt, als geplant. Die Haupteinsparungen lagen hierbei in den Themengebieten Digitale Infrastruktur und Wirtschaftsförderung.</p> <p>Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse unterschreiten den Planansatz um rd. 75.900 €. Die Einsparung entstand im Wesentlichen durch niedriger ausgefallene Kostenbeiträge an die Gigabit GmbH und an Frankfurt RheinMain.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-12.425,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-16.776,64	-16.776,64
10		Summe der ordentlichen Erträge	-13.925,00	-15.000,00	-15.000,00	-16.776,64	-1.776,64
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	368.915,50	578.115,00	578.115,00	420.446,73	-157.668,27
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.146,79	428.680,00	428.680,00	217.987,90	-210.692,10
14	66	Abschreibungen	3.904,56	2.007,00	2.007,00	6.409,83	4.402,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	266.900,00	297.870,00	297.870,00	222.020,00	-75.850,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	359,00	120,00	120,00	0,00	-120,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	829.225,85	1.306.792,00	1.306.792,00	866.864,46	-439.927,54
20		Verwaltungsergebnis	815.300,85	1.291.792,00	1.291.792,00	850.087,82	-441.704,18
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-13.925,00	-15.000,00	-15.000,00	-16.776,64	-1.776,64
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	829.225,85	1.306.792,00	1.306.792,00	866.864,46	-439.927,54
26		Ordentliches Ergebnis	815.300,85	1.291.792,00	1.291.792,00	850.087,82	-441.704,18
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-348,93	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-348,93	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	814.951,92	1.291.792,00	1.291.792,00	850.087,82	-441.704,18
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	152.728,56	175.509,20	175.509,20	160.820,51	-14.688,69
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	152.728,56	175.509,20	175.509,20	160.820,51	-14.688,69
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	967.680,48	1.467.301,20	1.467.301,20	1.010.908,33	-456.392,87

Organisationseinheit	Öffentlicher Personennahverkehr
Produktbereich	0396
Leitung	Herr Krenkel

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 961010 ÖPNV

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget ÖPNV schließt mit einer Verbesserung von rd. 476.000 € ab.

Gründe hierfür sind unter anderem die Entwicklung der Leistungsabrechnung (Hessenindex und Kraftstoffpreise), die sich auf einem stabilen, aber hohen Niveau eingependelt haben sowie Einsparungen bei den Umleitungskosten.

In Höhe von 1,65 Mio. € wurden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Unter anderem wurden deutlich höhere Einnahmen als in den letzten 3 Jahren generiert. Eine Rückzahlung im Rahmen der Einnahmezuscheidung des RMV wird daher im November 2024 erwartet in Höhe von 1,5 Mio. €. Darüber hinaus ist davon auszugehen, dass 150.000 € im Rahmen der Spitzabrechnung für Regiekosten fällig werden.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-67,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-67,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	8.777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.865.454,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.874.231,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
20		Verwaltungsergebnis	11.874.164,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-67,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	11.874.231,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
26		Ordentliches Ergebnis	11.874.164,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.874.164,32	14.391.714,00	14.391.714,00	13.915.341,40	-476.372,60
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	263,00	263,00	0,00	-263,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	263,00	263,00	0,00	-263,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.874.164,32	14.391.977,00	14.391.977,00	13.915.341,40	-476.635,60

Organisationseinheit	Schülerbeförderung
Produktbereich	0397
Leitung	Frau Lackey

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 971010 Schülerbeförderung

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 716.000 € ab.</p> <p>Ursache für die Überschreitungen sind unter anderem Mehraufwendungen für freigestellte Schülerverkehre auf Grund von neu einzurichtenden Vorklassen, Intensivklassen und Vorlaufkursen Sprache. Durch Preissteigerungen nach Neuausschreibungen sowie Preissteigerungen gemäß Preisfortschreibungen zum 01.08.2023 im Bereich der sonderpädagogischen Beförderung sowie Fahrzeugmehrbedarfe, Einzelbeförderungen und die Einrichtung eines neuen Verkehrs zur Kinzigschule Schlüchtern entstanden ebenfalls Mehraufwendungen. Weitere Mehraufwendungen entstanden durch die Schließung des Hallenbads Erlensee, da zusätzlich die Kinder aus Erlenseer Schulen befördert wurden. Aufgrund weiterer Ausschreibungsverfahren, eines Verfahrens bei der Vergabekammer, einer Interimsvergabe sowie einer erneuten Ausschreibung entstanden weitere Mehrkosten.</p> <p>Zudem musste für das Schülerticket Hessen eine Nachzahlung für das Schuljahr 2021/2022 in Höhe von 783.820 € an den RMV geleistet werden.</p> <p>Die Mehraufwendungen können dezernatsintern über das Budget des Jugendamts gedeckt werden. Eine Budgetverschiebung und damit eine Abbildung in SAP erfolgt nicht mehr.</p>
--

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.554,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-95.554,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	91.579,93	95.746,00	95.746,00	94.862,85	-883,15
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.458,20	47.529,00	47.529,00	95.559,57	48.030,57
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	297,65	297,65
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.643.680,53	12.146.121,00	12.146.121,00	12.814.452,73	668.331,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.767.718,66	12.289.396,00	12.289.396,00	13.005.172,80	715.776,80
20		Verwaltungsergebnis	9.672.164,66	12.289.396,00	12.289.396,00	13.005.172,80	715.776,80
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-95.554,00	0,00	0,00	25,00	25,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	9.767.718,66	12.289.396,00	12.289.396,00	13.005.172,80	715.776,80
26		Ordentliches Ergebnis	9.672.164,66	12.289.396,00	12.289.396,00	13.005.197,80	715.801,80
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.672.164,66	12.289.396,00	12.289.396,00	13.005.197,80	715.801,80
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.222,64	26.440,18	26.440,18	27.188,28	748,10
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.222,64	26.440,18	26.440,18	27.188,28	748,10
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.695.387,30	12.315.836,18	12.315.836,18	13.032.386,08	716.549,90

Organisationseinheit	Rechtsamt
Produktbereich	0330
Leitung	Frau Sachs

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 301110 Prozessvorbereitung/-Vertretung • 301120 Rechtsberatung/Rechtsgutachten • 301130 Anhörungsverfahren • 301140 Bücherei

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 61.300 € ab.</p> <p>Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 63.800 € aufgrund von unbesetzten Stellen und einer Langzeiterkrankung.</p> <p>Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fielen um rd. 8.800 € höher aus als geplant. Ursächlich hierfür sind Erträge aus Bußgeldern.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen übersteigen den Planansatz um rd. 11.400 €, was auf höhere Kosten für externe Rechtsberatung zurückzuführen ist.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-8.770,43	-8.770,43
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-948,03	-850,00	-850,00	-602,17	247,83
10		Summe der ordentlichen Erträge	-948,03	-850,00	-850,00	-9.372,60	-8.522,60
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	702.218,62	845.667,00	845.667,00	781.842,06	-63.824,94
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.053,78	81.540,00	81.540,00	92.924,37	11.384,37
14	66	Abschreibungen	0,00	350,00	350,00	0,00	-350,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	807.272,40	927.557,00	927.557,00	874.766,43	-52.790,57
20		Verwaltungsergebnis	806.324,37	926.707,00	926.707,00	865.393,83	-61.313,17
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-948,03	-850,00	-850,00	-9.372,60	-8.522,60
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	807.272,40	927.557,00	927.557,00	874.766,43	-52.790,57
26		Ordentliches Ergebnis	806.324,37	926.707,00	926.707,00	865.393,83	-61.313,17
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	806.324,37	926.707,00	926.707,00	865.393,83	-61.313,17
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.550.590,13	-3.086.964,52	-3.086.964,52	-2.993.340,84	93.623,68
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.053.663,89	2.399.573,44	2.399.573,44	2.495.675,74	96.102,30
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-496.926,24	-687.391,08	-687.391,08	-497.665,10	189.725,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	309.398,13	239.315,92	239.315,92	367.728,73	128.412,81

Organisationseinheit	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz
Produktbereich	0339
Leitung	Herr Dr. Rockett

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 391010 Veterinärwesen • 392010 Verbraucherschutz

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von ca. 584.000 € ab.</p> <p>Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte schließen mit einer Verbesserung von rd. 211.450 € ab. Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus höheren Erträgen bei den Bußgeldern sowie den Gebühren. Zwangsgelder konnten ebenfalls mehr vereinnahmt werden als geplant.</p> <p>Bei den Kostenersatzleistungen und –Erstattungen wurden rd. 7.850 € weniger vereinnahmt als geplant.</p> <p>Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen, aufgrund von nicht planbaren Schadensersatzzahlungen rd. 3.400 € besser ab als geplant.</p> <p>Die Personalaufwendungen wurden um rd. 201.540 € unterschritten.</p> <p>Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstand eine Ersparnis in Höhe von rd. 78.100 €. Die Einsparung resultiert in erster Linie aus geringeren Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, für Aufwendungen für bezogene Leistungen sowie geringeren Aufwendungen für Reisekosten. Mehraufwendungen sind unter anderem für Amtliche Bekanntmachungen entstanden.</p> <p>Die Abschreibungen sind rd. 37.300 € geringer ausgefallen als ursprünglich geplant. Dies liegt maßgeblich an niedrigeren Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit.</p> <p>Bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Prämienzahlung für erlegte Wildschweine im Zuge der Präventionsmaßnahmen zur Afrikanischen Schweinepest) wurden aufgrund geringerer Abschusszahlen Einsparungen in Höhe von rd. 59.300 € erzielt.</p> <p>Im Bereich der Steueraufwendungen sind ungeplant ca. 2.300 € für die Verbandsumlage des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd angefallen.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-479.487,33	-328.708,00	-328.708,00	-540.159,54	-211.451,54
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.015.648,96	-1.023.150,00	-1.023.150,00	-1.015.298,96	7.851,04
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.466,31	0,00	0,00	-3.425,07	-3.425,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.502.602,60	-1.351.858,00	-1.351.858,00	-1.558.883,57	-207.025,57
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	2.527.995,48	3.078.641,00	3.078.641,00	2.877.096,72	-201.544,28
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.911,57	295.070,00	295.070,00	216.974,82	-78.095,18
14	66	Abschreibungen	31.370,76	68.745,00	68.745,00	31.420,97	-37.324,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.450,00	114.770,00	114.770,00	55.450,00	-59.320,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.266,40	0,00	0,00	2.266,40	2.266,40
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.576,00	1.150,00	1.150,00	519,00	-631,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.802.570,21	3.558.376,00	3.558.376,00	3.183.727,91	-374.648,09
20		Verwaltungsergebnis	1.299.967,61	2.206.518,00	2.206.518,00	1.624.844,34	-581.673,66
21	56,57	Finanzerträge	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.502.591,60	-1.351.858,00	-1.351.858,00	-1.558.883,57	-207.025,57
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.802.570,21	3.558.376,00	3.558.376,00	3.183.727,91	-374.648,09
26		Ordentliches Ergebnis	1.299.978,61	2.206.518,00	2.206.518,00	1.624.844,34	-581.673,66
27	590- 598,5990 200- 5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-0,54	0,00	0,00	-2.039,00	-2.039,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-0,54	0,00	0,00	-2.039,00	-2.039,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.299.978,07	2.206.518,00	2.206.518,00	1.622.805,34	-583.712,66
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-549.523,47	-827.050,39	-827.050,39	-869.207,82	-42.157,43
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.689.465,87	2.070.957,46	2.070.957,46	2.346.710,24	275.752,78
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.139.942,40	1.243.907,07	1.243.907,07	1.477.502,42	233.595,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.439.920,47	3.450.425,07	3.450.425,07	3.100.307,76	-350.117,31

Organisationseinheit	Jugendamt
Produktbereich	0351
Leitung	Frau Hentschel

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 513090 Amtsvormundschafts- / Beistandschaftsleistungen • 514090 Unterhaltsvorschussleistungen • 515090 Jugendgerichtshilfe / Kriminalprävention • 516190 § 11 Jugendbildungsleistungen • 516290 § 12 Jugendförderungsleistungen • 516390 § 13 Jugendsozialarbeit • 517390 Erziehungshilfeleistungen in der Familie • 517490 Erziehungshilfeleistungen außerhalb der Familie • 517590 Eingliederungshilfeleistungen • 517290 § 42 Inobhutnahme / Kinderschutz • 517190 Förderung der Erziehung in der Familie/Beratungsstellenleistungen • 517690 Sonstige Hilfen in Familien • 518190 § 22 Förderung Kinder in Tageseinrichtungen • 518290 § 23 Förderung Kinder in Tagespflege • 518390 Kindertagesstättenfachaufsichts- / -beratungsleistungen • 518490 Übertragene Landesaufgabe Heimaufsicht/Trägerberatung • 518590 Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge • 519290 Adoptionsvermittlungsleistungen

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von insgesamt rd. 3,3 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rund 3,6 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die Kostenersatzleistungen und –erstattungen schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 3,18 Mio. € ab. Diese resultieren aus nicht planbaren Erstattungen in der Eingliederungshilfe sowie den Hilfen zur Erziehung. Im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländer (UMA) wurde im Plan-Ansatz von einer niedrigeren Fallzahl ausgegangen. Bei den Einnahmen kam es so zu einer Plan-Überschreitung bei den UMA-Erstattungen. Die Ausgaben für UMA werden nahezu vollständig vom überörtlichen Träger erstattet.</p> <p>Die Erträge aus Transferleistungen fielen um rd. 179.000 € besser aus als geplant. Grund hierfür sind in erster Linie höhere Rückeinnahmen aus dem Rückgriff im Bereich Unterhaltsvorschuss.</p> <p>Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen wurden u.a. aufgrund der Vereinnahmung von Landes- und Bundesmitteln aus Programmen zur Tagespflege, zur Teilfinanzierung von Familienklassen sowie der Frühen Hilfen und den Kommunalisierten Landesförderungen Mehreinnahmen in Höhe von rd. 240.000 € erzielt.</p> <p>Der Bereich der ordentlichen Aufwendungen schließt mit rund 321.000 € über Plan ab.</p> <p>Durch Vakanzen, Stellenwechsel, Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen sowie einem höheren Verbrauch von ATZ- Rückstellungen lagen die Personalaufwendungen mit rd. 761.000 € unter Plan.</p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen mit rd. 312.800 € unter Plan ab. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel für Honorartätigkeiten, Aufwendungen für Sachverständige, Reisekosten sowie Fort- und Weiterbildung zurückzuführen. Darüber hinaus kam es durch die Verzögerungen bei der Einführung der Fachsoftware für den Bereich KiTa / Kindertagespflege sowie bei der Eröffnung des Haus des Jugendrechts zu verminderten Ausgabebedarfen.</p>

Bei den **Abschreibungen** kommt es zu einer Unterschreitung des Plan von rd. 109.600 €. Auch hier wirkt sich die Verzögerung bei der Anschaffung einer Fachsoftware für den Bereich KiTa / Kindertagespflege aus.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** liegen, aufgrund der Auszahlungen von Zuschüssen im Rahmen des Bundesprogramms Frühe Hilfen sowie der Kommunalisierten Landesförderungen, mit rd. 86.700 € über Plan.

Der Bereich der **Transferaufwendungen** schließt mit rd. 1,4 Mio. € über Plan ab. Grund hierfür sind höhere Fallzahlen im Bereich der UMA. Die PLAN-Überschreitung spiegelt sich auch in den höheren UMA-Erstattungseinnahmen.

Im Bereich der **Außerordentlichen Erträge** kam es darüber hinaus zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 21.000 €.

Zur Deckung des Mehrbedarfes für die Schülerbeförderung werden insgesamt 715.504 € des nicht verbrauchten Ansatzes als Deckungsmittel verwendet. Eine Budgetverschiebung und damit Abbildung in SAP erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2022 nicht mehr.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-750,00	-2.330,00	-2.330,00	-3.294,25	-964,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.765.657,80	-10.899.940,00	-10.899.940,00	-14.082.550,00	-3.182.610,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.236.157,64	-4.183.810,00	-4.183.810,00	-4.362.725,84	-178.915,84
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.029.181,12	-1.822.620,00	-1.822.620,00	-2.061.665,11	-239.045,11
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-66,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.119.257,22	-5.400,00	-5.400,00	-7.118,11	-1.718,11
10		Summe der ordentlichen Erträge	-19.151.069,78	-16.914.100,00	-16.914.100,00	-20.517.353,31	-3.603.253,31
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	9.419.317,27	10.931.003,00	10.931.003,00	10.169.697,04	-761.305,96
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.036,78	970.230,00	970.230,00	657.438,08	-312.791,92
14	66	Abschreibungen	64.990,87	238.365,00	238.365,00	128.799,27	-109.565,73
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	529.661,31	512.890,00	512.890,00	599.563,81	86.673,81
17	72	Transferaufwendungen	59.226.989,46	68.149.030,00	68.149.030,00	69.568.025,20	1.418.995,20
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484,00	790,00	790,00	224,00	-566,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.714.479,69	80.802.308,00	80.802.308,00	81.123.747,40	321.439,40
20		Verwaltungsergebnis	50.563.409,91	63.888.208,00	63.888.208,00	60.606.394,09	-3.281.813,91
21	56,57	Finanzerträge	312,72	0,00	0,00	80,07	80,07
23		Finanzergebnis	312,72	0,00	0,00	80,07	80,07
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-19.150.757,06	-16.914.100,00	-16.914.100,00	-20.517.273,24	-3.603.173,24
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	69.714.479,69	80.802.308,00	80.802.308,00	81.123.747,40	321.439,40
26		Ordentliches Ergebnis	50.563.722,63	63.888.208,00	63.888.208,00	60.606.474,16	-3.281.733,84
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-21.076,59	-21.076,59
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-21.076,59	-21.076,59
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	50.563.722,63	63.888.208,00	63.888.208,00	60.585.397,57	-3.302.810,43
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-12.339.460,46	-14.942.996,69	-14.942.996,69	-13.886.280,54	1.056.716,15
32	96,97	Kosten aus internen	16.102.801,93	19.118.084,61	19.118.084,61	18.864.963,05	-253.121,56

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.763.341,47	4.175.087,92	4.175.087,92	4.978.682,51	803.594,59
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.327.064,10	68.063.295,92	68.063.295,92	65.564.080,08	-2.499.215,84

Organisationseinheit	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und zentrale Dienste
Produktbereich	0365
Leitung	Herr Eckhardt

Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:
<ul style="list-style-type: none"> • 650110 Verwaltungsgebäude Hanau • 650120 Verwaltungsgebäude Gelnhausen • 650130 Verwaltungsgebäude Schlüchtern • 650211 Grundschulen • 650213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen • 650215 Realschulen • 650216 Kombinierte Haupt- und Realschulen • 650217 Gymnasien und gymnasiale Oberstufen • 650218 Gesamtschulen • 650221 Förderschulen • 650231 Berufliche Schulen • 911010 Schulentwicklungsplanung • 650242 Ausbildungsförderung • 650272 Weitzelbücherei • 650542 Straßen • 658810 Sonstige Liegenschaften • 650910 Bürgerportal • 650920 Zentrale Dienste

Erläuterungen/Anmerkungen:
<p>Mit Wirkung zum 10.07.2023 wurde das neue Sachgebiet Unterbringungs- und Unterkunftsmanagement im Amt 32 gegründet. In diesem Zuge wechselte die Zuständigkeit der Flüchtlingsunterkünfte vom Amt 65 in das Amt 32.</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 5,0 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind insgesamt Verbesserungen im Umfang von rd. 3,17 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Verbesserungen im Bereich der:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von rd. 1,19 Mio. € • Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von rd. 688.100 € <ul style="list-style-type: none"> - Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund für coronagerechte Anlagen in Höhe von rd. 274.100 € - Zuschuss Alteburgschule klimafreundlicher Schulhof von rd. 383.400 € • Sonstige ordentliche Erträge von rd. 2,67 Mio. € hauptsächlich: <ul style="list-style-type: none"> - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von rd. 350.000 € - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung von rd. 2,04 Mio. € - Nebenerlös aus Wärmelieferungen von rd. 100.000 € - Nebenerlös Eigenverbrauch Wärmelieferung Heizwerk Schlüchtern von rd. 236.000 € - Nebenerlös Stromlieferungen/Einspeisungen von rd. 109.000 € - Erträge aus Schadensersatzleistungen von rd. 128.000 €

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen im Umfang von rd. 1,8 Mio. € zu verzeichnen.

Die wesentlichen Abweichungen stellen sich wie folgt dar:

- Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insgesamt von rd. 419.000 € (Minderaufwendungen in Höhe von rd. 3,21 Mio. € im Energiebereich (Strom, Gas, Fernwärme, Heizöl und Bioenergie) stehen Mehraufwendungen insbesondere im Bereich der Beiträge für gebäude- und inventarbezogenen Versicherungen in Höhe von rd. 360.000 €, Mieten in Höhe von rd. 1,7 Mio. €, andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von rd. 409.000 €, Fremdreinigung in Höhe von rd. 140.000 €, sonstige Fremdinstandhaltung in Höhe von rd. 104.000 €, Wartungskosten in Höhe von rd. 188.500 €, übriger Materialaufwand in Höhe von rd. 216.000 € und Wasser/Abwasser in Höhe von rd. 189.000 € gegenüber)
- Die Abschreibungen sind geringfügig niedriger ausgefallen als ursprünglich geplant in Höhe von 108.474 €
- Minderaufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse von rd. 1,40 Mio. €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattungen an verbundene Unternehmen bzw. das ZKJF (587.384 €) sowie geringere Aufwendungen im Bereich der Gastschulbeiträge (rd. 1,19 Mio. €)
- Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten in Höhe von rd. 57.000 € und den Steueraufwendungen in Höhe von rd. 205.000 €

In 2023 bestehen unter anderem die folgenden Rückstellungen (Gesamtsummen):

- Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen:
 - im Bereich der Straßen (734.384 €)
 - Schulbau (rd. 6,61 Mio. €)
- Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnung (rd. 1,40 Mio. €)
- Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten Kaufhaus Langer/Weitzelbücherei (500.000 €)
- Rückstellung für die Schulbudgets (994.731 €)

Das außerordentliche Ergebnis schließt negativ ab in Höhe von rd. 146.000 €. Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 134.305 € stehen rd. 280.143 € außerordentliche Aufwendungen gegenüber.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-309.485,75	-500,00	-500,00	-7.821,66	-7.321,66
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-699,41	-7.600,00	-7.600,00	0,00	7.600,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.782.056,23	-4.629.951,00	-4.629.951,00	-3.248.882,81	1.381.068,19
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.082,12	0,00	0,00	-1.938,18	-1.938,18
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.685.356,26	-1.450.400,00	-1.450.400,00	-2.138.483,68	-688.083,68
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.995.222,04	-11.221.930,00	-11.221.930,00	-12.408.337,02	-1.186.407,02
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.321.010,24	-753.319,00	-753.319,00	-3.424.311,99	-2.670.992,99
10		Summe der ordentlichen Erträge	-19.096.912,05	-18.063.700,00	-18.063.700,00	-21.229.775,34	-3.166.075,34
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	16.013.204,40	17.588.472,00	17.588.472,00	17.531.319,85	-57.152,15
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.519.481,47	53.883.534,00	53.883.534,00	53.464.795,34	-418.738,66
14	66	Abschreibungen	18.443.870,21	20.442.646,00	20.442.646,00	20.334.171,59	-108.474,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.662.356,00	10.175.450,00	10.175.450,00	8.773.703,14	-1.401.746,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.746.759,54	2.900.000,00	2.900.000,00	3.104.894,88	204.894,88
17	72	Transferaufwendungen	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.314,48	-385,52
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.395,89	61.950,00	61.950,00	39.729,86	-22.220,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	92.414.767,51	105.056.752,00	105.056.752,00	103.252.929,14	-1.803.822,86
20		Verwaltungsergebnis	73.317.855,46	86.993.052,00	86.993.052,00	82.023.153,80	-4.969.898,20
21	56,57	Finanzerträge	-2.632,86	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	-2.632,86	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-19.099.544,91	-18.063.700,00	-18.063.700,00	-21.229.775,34	-3.166.075,34
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	92.414.767,51	105.056.752,00	105.056.752,00	103.252.929,14	-1.803.822,86
26		Ordentliches Ergebnis	73.315.222,60	86.993.052,00	86.993.052,00	82.023.153,80	-4.969.898,20
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-387.162,46	0,00	0,00	-134.305,27	-134.305,27
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	69.715,77	0,00	0,00	280.143,12	280.143,12
29		Außerordentliches Ergebnis	-317.446,69	0,00	0,00	145.837,85	145.837,85

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	72.997.775,91	86.993.052,00	86.993.052,00	82.168.991,65	-4.824.060,35
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-35.092.751,55	-59.268.824,95	-59.268.824,95	-42.601.825,67	16.666.999,28
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.420.032,11	80.518.573,90	80.518.573,90	63.482.692,24	-17.035.881,66
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.327.280,56	21.249.748,95	21.249.748,95	20.880.866,57	-368.882,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	93.325.056,47	108.242.800,95	108.242.800,95	103.049.858,22	-5.192.942,73

Teilergebnisrechnung
Kosten und Erlöse ohne direkte
Budgetzuordnung

Organisationseinheit	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
Produktbereich	0421
Leitung	Herr Wolf

Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> • 0421 Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung <p>In diesem Produkt sind alle Erlöse und Aufwendungen nachgewiesen, auf die die Fachbereiche keinen direkten Einfluss und keine direkte Steuerungsmöglichkeit haben. Dazu gehören insbesondere die Erträge und Aufwendungen, die man unter die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ subsumieren kann, also vor allem die Erträge und Aufwendungen des Kommunalen Finanzausgleichs, die sonstigen Umlagen und die Zinsen.</p>

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer geringfügigen Budgetverschlechterung von ca. 14.400 € ab.</p> <p>Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen stellen sich wie folgt dar:</p> <p>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten: Die Verschlechterung in Höhe von rd. 3,2 Mio. € resultiert aus der Auflösung des Sonderpostens Schulumlage aus den Vorjahren in Höhe von rd. 5,4 Mio. €. Geplant war eine Auflösung von rd. 8,6 Mio. €, welche nicht eingetreten ist, da bereits im Vorjahr Teile davon verbraucht wurden.</p> <p>Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen: Die Verschlechterung in Höhe von rd. 42.700 € basiert maßgeblich auf einer geplanten aber nicht eingetretenen Kostenerstattung der Akademie für Pflege und Gesundheit in Höhe von 141.000 €. Dementgegen steht eine um ca. 59.400 € höhere Kostenerstattung für angefallene Verwaltungskosten im Rahmen der Vorbereitungen zur Auskreisung der Stadt Hanau.</p> <p>Sonstige ordentliche Erträge: Die Verbesserung in Höhe von rd. 1,0 Mio. € resultiert wesentlich aus der Auflösung der Haushaltsresterückstellung für das beendete Wohnungsbauprogramm in Höhe von rd. 0,9 Mio. €. Weiterhin sind Erträge aus Schadensersatzleistungen über rund 90.000 € eingegangen.</p> <p>Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen Die Überschreitung der Aufwendungen um rd. 90.000 € erklärt sich durch höhere Kosten für Sachverständige und Rechtsanwälte für verschiedenen Themen, die zum Teil durch Erträge aus Schadensersatzleistungen und zum Teil durch geringere Zuschüsse an verbundene Unternehmen gegenfinanziert sind.</p> <p>Abschreibungen Die Verschlechterung über 200.000 € basiert auf der Buchung der Pauschalwertberichtigungen sowie höheren Abschreibungen aus der Aktivierung von investiven Zuschüssen an die APZ und die Main-Kinzig-Kliniken.</p> <p>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse: Die Minderausgaben in Höhe von rd. 630.000 € resultieren hauptsächlich aus der Abrechnung des GAK-Projektes ‚Höfe und Weiler‘, wodurch die Rückzahlung des MKK-Eigenanteils geringer als erwartet ausfiel.</p> <p>Steueraufwendungen Die Verbesserung von 2,64 Mio. € ergibt sich aufgrund eines geringer festgesetzten Hebesatzes für den LWV (10,054 % statt 10,312 %) sowie für die Krankenhausumlage (1,02 % statt 1,04 %) als in der Planung zugrunde gelegt.</p>
--

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die Verlustausgleichszahlungen an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und die Alten- und Pflegezentren gGmbH für das Geschäftsjahr 2023 sind 500.000 € geringer als geplant.

Finanzerträge

Die Verschlechterung von rd. 390.000 € resultiert im Wesentlichen aus einer geringer als geplant eingetretenen Gewinnausschüttung der Sparkasse Hanau.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Mehraufwendungen wurden in Höhe von rd. 785.000 € aufgrund von nun höheren Zinssätzen aus den Schutzschirmverträgen nach Ablauf der vorangegangenen Zinsbindungen sowie der Zahlung des Sonderbeitrags und der Ansparrate im Zusammenhang mit der Darlehensaufnahme Schulbaupauschale fällig.

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben						
Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-305.983,59	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.563,44	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.029.557,92	-2.615.180,00	-2.912.471,10	-297.291,10
4		darunter: Gastschulbeiträge				
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG				
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-83.471.689,00	-93.060.639,00	-93.081.960,94	-21.321,94
8	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.082,12	0,00	-1.938,18	-1.938,18
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.823.828,35	-1.450.400,00	-2.610.227,05	-1.159.827,05
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-19.853.491,99	-19.069.710,00	-17.570.502,62	1.499.207,38
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-729.730,92	-271.458,00	-2.279.744,19	-2.008.286,19
12		Summe der ordentlichen Erträge	-109.210.800,45	-116.467.387,00	-118.456.844,08	-1.989.457,08
13	62, 63, 640-643, 647, 649, 65	Personalaufwendungen	14.328.742,70	15.771.699,00	15.692.826,06	-78.872,94
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.725.405,05	44.452.488,00	45.179.841,69	727.353,69
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	18.204.591,60	20.501.052,00	20.140.062,54	-360.989,46
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.306.036,53	22.321.571,00	21.586.781,43	-734.789,57
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	2.746.759,54	2.900.000,00	3.104.894,88	204.894,88
19	72	Transferaufwendungen	1.321.400,00	1.383.900,00	1.419.353,48	35.453,48
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler				
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.331,34	53.240,00	33.767,07	-19.472,93
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	98.650.266,76	107.383.950,00	107.157.527,15	-226.422,85
23		Verwaltungsergebnis	-10.560.533,69	-9.083.437,00	-11.299.316,93	-2.215.879,93
24	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	25,00	25,00
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Finanzergebnis	0,00	0,00	25,00	25,00
27		Ordentliches Ergebnis	-10.560.533,69	-9.083.437,00	-11.299.291,93	-2.215.854,93
28	59	Außerordentliche Erträge	-15.004,46	0,00	-32.276,27	-32.276,27
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	47.015,77	0,00	148.300,82	148.300,82
30		Außerordentliches Ergebnis	32.011,31	0,00	116.024,55	116.024,55
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-10.528.522,38	-9.083.437,00	-11.183.267,38	-2.099.830,38
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-29.182.762,62	-52.324.589,06	-34.872.524,92	17.452.064,14
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	45.554.062,48	69.718.506,87	52.616.996,38	-17.101.510,49
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	5.842.777,48	8.310.480,81	6.561.204,08	-1.749.276,73
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	89.314.466,48	101.371.119,81	99.643.165,02	-1.727.954,79
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.258.880,94	-950.000,00	-5.406.741,35	-4.456.741,35
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.267.538,70	25.834.000,00	28.477.364,32	2.643.364,32
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	21.008.657,76	24.884.000,00	23.070.622,97	-1.813.377,03
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	110.323.124,24	126.255.119,81	122.713.787,99	-3.541.331,82
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	8.605.912,04	8.605.912,04	5.423.536,78	-3.182.375,26
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	5.423.536,78	0,00	0,00	0,00

Nachrichtliche Angaben

	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
	Schulsozialarbeit	1.316.700,00	1.379.200,00	1.415.039,00	35.839,00
	Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	9.695.387,00	12.315.836,18	13.032.386,08	716.549,90
	Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	290.264,73	276.097,68	276.097,68	0,00
	Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG "Pakt für den Nachmittag" (<i>durchlaufender Posten SK 4861500 deshalb keine Planwerte</i>)	4.037.160,00		4.767.610,02	4.767.610,02

Schülerzahlen Schuljahr 2022/2023

Statistische Übersicht

	Schülerzahlen Schuljahr 2021/2022	Schülerzahlen Schuljahr 2022/2023	Schülerzahlen Schuljahr 2023/2024
Schülerzahl im Landkreis	34.305	35.052	35.992
davon: Grundschulen	12.034	12.747	13.312
davon: Hauptschulen	1.430	1.511	1.439
davon: Realschulen	4.473	4.631	4.484
davon: Gymnasien	6.259	6.221	6.336
davon: Gesamtschulen	4.464	4.601	4.977
davon: Berufsschulen	4.688	4.387	4.434
davon: Förderschulen	957	954	1.010

Kostenart	Ergebnis 2022 nach ILV/Umlage	Plan 2023	Ergebnis 2023 nach ILV/Umlage	Differenz Plan 2023 / Ergebnis 2023
Schulskosten	68.575.005,69	82.570.397,52	76.920.761,29	-5.649.636,23
Verwaltung 65 für Schulen	-275,00	0,00	0,00	0,00
EDV für Schulen (Schulen und Medienzentren)	1.624.507,64	2.384.336,00	1.569.552,19	-814.783,81
Schülerbeförderung	9.695.387,30	12.315.836,18	13.032.386,08	716.549,90
Schulentwicklungsplanung	505.392,40	508.083,69	757.174,23	249.090,54
Ausbildungsförderung	564.645,75	555.577,42	635.622,98	80.045,56
Schulsozialarbeit	1.316.700,00	1.379.200,00	1.415.039,00	35.839,00
Blockheizkraftwerke	-24.852,05	71.855,00	-4.921,42	-76.776,42
kalk. Verzins.Anlagevermögen 3 v.H.	10.240.330,00	10.191.746,00	10.740.536,00	548.790,00
Summe Kosten Schule	92.496.841,73	109.977.031,81	105.066.150,35	-4.910.881,46
abzüglich Kosten Vereinsnutzung	5.842.777,47	8.374.375,09	6.560.652,63	-1.813.722,46
Schulkosten gesamt	86.654.064,26	101.602.656,72	98.505.497,72	-3.097.159,00
geplante / gezahlte Schulumlage	83.471.689,00	93.060.639,00	93.049.840,00	-10.799,00
Ergebnis Sopo	8.605.912,04	8.605.912,00	5.423.536,78	-3.182.375,22
Überzahlung+ / Unterdeckung-	5.423.536,78	63.894,28	-32.120,94	
Nachrichtlich :				
Schulumlagegrundlagen 2023	538.527.024,00	600.391.219,00	600.321.638,00	
Hebesatz Schulumlage 2023	15,5 v.H.	15,5 v.H	15,5 v.H.	

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-215.928,99	-667.431,00	-667.431,00	-624.694,64	42.736,36
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-308.699.272,00	-345.026.503,00	-345.026.503,00	-345.018.759,94	7.743,06
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-102.337.350,47	-123.978.903,00	-123.978.903,00	-123.973.302,73	5.600,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-8.859.246,04	-8.859.246,00	-8.859.246,00	-5.676.870,78	3.182.375,22
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.990.994,69	0,00	0,00	-986.142,36	-986.142,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	-424.102.792,19	-478.532.083,00	-478.532.083,00	-476.279.770,45	2.252.312,55
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	164.306,98	129.980,00	129.980,00	145.281,24	15.301,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.748,03	0,00	0,00	51.903,84	51.903,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.933.023,75	202.000,00	202.000,00	289.011,75	87.011,75
	6970090	davon: Einstellungen in Sonderposten	5.423.536,78	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	935.427,00	869.189,00	869.189,00	1.072.042,75	202.853,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.883.760,60	6.104.480,00	6.104.480,00	5.476.347,03	-628.132,97
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	99.941.535,00	107.379.870,00	107.379.870,00	104.738.730,00	-2.641.140,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.263.205,30	2.500.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	-500.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	119.171.006,66	117.185.519,00	117.185.519,00	113.773.316,61	-3.412.202,39
20		Verwaltungsergebnis	-304.931.785,53	-361.346.564,00	-361.346.564,00	-362.506.453,84	-1.159.889,84
21	56,57	Finanzerträge	-2.070.897,99	-1.820.000,00	-1.820.000,00	-1.430.722,40	389.277,60
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.840.170,21	5.288.334,00	5.288.334,00	6.073.304,10	784.970,10
23		Finanzergebnis	2.769.272,22	3.468.334,00	3.468.334,00	4.642.581,70	1.174.247,70
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-426.173.690,18	-480.352.083,00	-480.352.083,00	-477.710.492,85	2.641.590,15
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	124.011.176,87	122.473.853,00	122.473.853,00	119.846.620,71	-2.627.232,29
26		Ordentliches Ergebnis	-302.162.513,31	-357.878.230,00	-357.878.230,00	-357.863.872,14	14.357,86
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-14.865,75	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-14.865,75	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-302.177.379,06	-357.878.230,00	-357.878.230,00	-357.863.872,14	14.357,86
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-20.782.443,00	-20.240.754,00	-20.240.754,00	-21.475.084,00	-1.234.330,00
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.614.923,21	6.414.994,64	6.414.994,64	6.986.123,24	571.128,60
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.167.519,79	-13.825.759,36	-13.825.759,36	-14.488.960,76	-663.201,40
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-316.344.898,85	-371.703.989,36	-371.703.989,36	-372.352.832,90	-648.843,54

8 Teilfinanzrechnungen

8.1 Allgemeines

Seit dem Jahresabschluss 2022 erfolgt der Ergebnis-Ausweis auf Basis der Zahlstrom-Werte. Die bis dahin verwendete Darstellung der Soll-Werte entfällt, so dass die ausgewiesenen Ergebnis-Werte mit denen der Finanzrechnung unter 4. übereinstimmen.

In der Teilfinanzrechnung weist der Jahresabschluss 2023 die Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo in Höhe von 32.874.512,71 € aus. Dieser setzt sich aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 41.660.043,39 € sowie dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -8.785.530,68 € zusammen.

Die Teilfinanzrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2023 gültigen Organisationsstruktur abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2023 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Teilbudgets dargestellt.

Enthalten sind das Gesamtergebnis, die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilfinanzrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind Abweichungen zu den Planwerten erläutert.

Die Teilfinanzrechnung beinhaltet neben den Spalten mit dem Ergebnis des Vorjahres 2022 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 unter anderem folgende Spalten:

- **Plan 2023:**
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- **Haushaltsreste Vorjahr 2022:**
Hier werden die im Vorjahr gebildeten Haushaltsreste ausgewiesen.
- **Budgetveränderungen 2023:**
Hier werden die unterjährigen Budgetveränderungen wie Verschiebungen zwischen geplanten Investitionen ausgewiesen.
- **Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023:**
Hier wird die Summe der Spalten „Plan 2023“, „Haushaltsreste Vorjahr 2022“ und „Budgetveränderungen 2023“ ausgewiesen,
- **Haushaltsreste 2023:**
Hier werden die mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2023 gebildeten und in das neue Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsreste dargestellt.

Teilfinanzrechnung

Gesamt

Teilfinanzrechnung Gesamt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-217.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-11.837.235,60	-4.165.952,00	0,00	0,00	-4.165.952,00	-987.417,20	3.178.534,80	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-368.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	-513.035,45	-13.035,45	0,00
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-28.210,53	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	-63.398,34	-50.898,34	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	-1.084.448,64	-1.084.400,00	0,00	0,00	-1.084.400,00	-1.084.448,64	-48,64	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	-279.180,60	-279.100,00	0,00	0,00	-279.100,00	-279.180,59	-80,59	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-4.044.780,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.359.151,52	-4.359.151,52	0,00
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	-4.990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.157.598,77	-5.157.598,77	0,00
8208060491	Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen	0,00	-7.750,00	0,00	0,00	-7.750,00	-6.009,98	1.740,02	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-502.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-262.220,00	-262.220,00	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.609,00	-21.609,00	0,00
8235964999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.197,50	-8.175,00	0,00	0,00	-8.175,00	-8.175,00	0,00	0,00
8235965999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-14.628,22	-120,00	0,00	0,00	-120,00	-125,74	-5,74	0,00
8235966999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235967999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.621.876,55	-6.293.172,00	0,00	0,00	-6.293.172,00	-13.217.545,23	-6.924.373,23	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son. öff. SR	-2.572.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.492.000,00	-2.492.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-33.044.809,37	-57.329.253,00	0,00	0,00	-57.329.253,00	-32.500.000,00	24.829.253,00	0,00
8264206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushaltsreste Vorjahr 2022	Budgetveränderungen 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushaltsreste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8264206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	-155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-35.771.809,37	-57.329.253,00	0,00	0,00	-57.329.253,00	-34.992.000,00	22.337.253,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050501	Geleistete IZ an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,37	1.480,37	0,00
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	17.000,00	525.000,00	474.593,00	0,00	999.593,00	0,00	-999.593,00	153.500,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	301.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.820.000,00	11.350.000,00	3.080.000,00	0,00	14.430.000,00	5.735.827,42	-8.694.172,58	3.750.000,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	812.944,48	751.600,00	234.027,00	0,00	985.627,00	1.047.612,92	61.985,92	63.720,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	7.895.000,00	173.437,00	0,00	8.068.437,00	2.750.000,00	-5.318.437,00	4.621.497,00
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	342.193,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.796,90	1.865.796,90	0,00
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	163.695,24	0,00	0,00	0,00	0,00	75.503,31	75.503,31	0,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	447.023,17	0,00	456.380,00	0,00	456.380,00	54.663,12	-401.716,88	446.380,00
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.904.234,46	24.650.000,00	16.236.150,00	0,00	40.886.150,00	23.914.355,04	-16.971.794,96	15.283.955,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	97.305,90	1.000.000,00	244.897,00	0,00	1.244.897,00	8.430,98	-1.236.466,02	1.244.804,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.409.001,03	13.209.700,00	6.342.182,00	0,00	19.551.882,00	10.471.805,93	-9.080.076,07	9.435.211,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	2.439.530,89	464.700,00	494.141,00	0,00	958.841,00	908.812,63	-50.028,37	374.915,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	4.025.000,00	4.050.000,00	0,00	0,00	4.050.000,00	8.000.000,00	3.950.000,00	30.000,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.300,00	-1.700,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.804.260,69	64.016.000,00	27.735.807,00	0,00	91.751.807,00	54.877.588,62	-36.874.218,38	35.503.982,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.239.001,54	3.490.200,00	0,00	0,00	3.490.200,00	3.000.928,21	-489.271,79	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	232.975,00	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	232.975,00	0,00	0,00
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	11.317.460,45	10.905.300,00	0,00	0,00	10.905.300,00	10.106.428,25	-798.871,75	0,00
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.374.200,00	0,00	0,00	1.374.200,00	1.374.141,74	-58,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	348.975,76	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	348.975,75	-24,25	0,00
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	797.300,01	797.300,00	0,00	0,00	797.300,00	797.300,01	0,01	0,00
8464206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	0,00	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	46.820,36	31.320,36	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	27.608.754,50	27.463.375,00	0,00	0,00	27.463.375,00	26.206.469,32	-1.256.905,68	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.019.329,27	27.856.950,00	27.735.807,00	0,00	55.592.757,00	32.874.512,71	-22.718.244,29	35.503.982,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	26.182.384,14	57.722.828,00	27.735.807,00	0,00	85.458.635,00	41.660.043,39	-43.798.591,61	35.503.982,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.163.054,87	-29.865.878,00	0,00	0,00	-29.865.878,00	-8.785.530,68	21.080.347,32	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 1

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-202.783,43	-3.715.952,00	0,00	0,00	-3.715.952,00	-218.942,10	3.497.009,90	0,00
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	-3.990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.157.598,77	-5.157.598,77	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.594,00	-21.594,00	0,00
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.197,50	-8.175,00	0,00	0,00	-8.175,00	-8.175,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-4.213.180,93	-3.724.127,00	0,00	0,00	-3.724.127,00	-5.406.309,87	-1.682.182,87	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050501	Geleistete IZ an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	579.777,00	741.600,00	234.027,00	0,00	975.627,00	840.422,00	-135.205,00	63.720,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	447.023,17	0,00	456.380,00	0,00	456.380,00	54.663,12	-401.716,88	446.380,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.637.199,68	11.595.700,00	4.528.772,00	0,00	16.124.472,00	6.025.599,42	-10.098.872,58	9.271.148,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	2.421.455,89	464.700,00	494.141,00	0,00	958.841,00	902.268,81	-56.572,19	374.915,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.300,00	-1.700,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	11.087.455,74	12.822.000,00	5.713.320,00	0,00	18.535.320,00	7.841.253,35	-10.694.066,65	10.156.163,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.874.274,81	9.097.873,00	5.713.320,00	0,00	14.811.193,00	2.434.943,48	-12.376.249,52	10.156.163,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	6.874.274,81	9.097.873,00	5.713.320,00	0,00	14.811.193,00	2.434.943,48	-12.376.249,52	10.156.163,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0181	Leitungsreferate
----------------------------	-------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Sinsel
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der Ausweis erfolgt lediglich wegen der Vorjahreswerte.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	2.648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0111	Amt für Personal, Planung und Organisation
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Jakobi
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Geplant war die Anschaffung einer Messewand, angeschafft wurde ein LCD-Display für den Besprechungsraum.

Die bisher nicht verausgabten Mittel sind für den Erwerb von Laptops vorgesehen, für die aufgrund Lieferverzögerungen erst in 2024 die Rechnungstellung erfolgt.

Die Ausgabeermächtigung wird deshalb nach 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	2.462,11	-4.537,89	4.537,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	2.462,11	-4.537,89	4.537,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	2.462,11	-4.537,89	4.537,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	2.462,11	-4.537,89	4.537,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0112	Digitalisierung, IT und eGovernment
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Weber
----------------------------	-------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- EDV-Maßnahmen für die Schulen und die Fachbereiche der Kreisverwaltung, Multiprojektmanagement

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren u.a. vorgesehen für das (W)LAN-Projekt für Verwaltungsstandorte, die ePostausgangs-Software, die Einführung der eAkte in der Fahrerlaubnisbehörde, Fachanwendungen und Hardware in den Bereichen Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Migration und Integration, Soziale Förderung und Teilhabe, Presse und Information, Gesundheit und Gefahrenabwehr, Jugendamt, Veterinärwesen und Verbraucherschutz, Prüfung und Revision sowie Umwelt, Naturschutz und ländliche Raum, ferner für die IT-Ausstattung von Schulen und Medienzentrum und den Digitalpakt Schule.

Aufgrund von Verzögerungen durch nach wie vor bestehende Lieferengpässe und notwendige Neupriorisierung von Aufgaben sowie verzögerte Rechnungstellungen werden Mittel in Höhe von 4.969.799 € weiterhin benötigt, so dass die Ausgabeermächtigung nach 2024 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-190.783,43	-3.715.952,00	0,00	0,00	-3.715.952,00	-170.000,00	3.545.952,00	0,00
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	-3.990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.157.598,77	-5.157.598,77	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94,00	-94,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-4.180.783,43	-3.715.952,00	0,00	0,00	-3.715.952,00	-5.327.692,77	-1.611.740,77	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.745.466,88	8.669.700,00	2.183.447,00	0,00	10.853.147,00	5.415.555,10	-5.437.591,90	4.594.884,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	2.408.079,40	464.700,00	494.141,00	0,00	958.841,00	841.203,96	-117.637,04	374.915,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	9.153.546,28	9.134.400,00	2.677.588,00	0,00	11.811.988,00	6.256.759,06	-5.555.228,94	4.969.799,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.972.762,85	5.418.448,00	2.677.588,00	0,00	8.096.036,00	929.066,29	-7.166.969,71	4.969.799,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	4.972.762,85	5.418.448,00	2.677.588,00	0,00	8.096.036,00	929.066,29	-7.166.969,71	4.969.799,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0114	Amt für Prüfung und Revision
----------------------------	-------------	-------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Mohr
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden im Teilbudget nicht weiter benötigt.

1.300 € werden als Ausgabeermächtigung in das Teilbudget 99 -Personalrat- für die dort notwendigen Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0120	Finanzen und Controlling
----------------------------	-------------	---------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für die Installation von weiteren Kassenautomaten vorgesehen.

Durch Verzögerungen beim Umbau des Forums wurde die Anschaffung nach 2024 verschoben, so dass die Ausgabeermächtigung übertragen wird.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	33.487,49	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	0,00	-207.000,00	204.025,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	-2.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.962,50	63.962,50	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	30.512,49	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	63.962,50	-143.037,50	204.025,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.512,49	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	63.962,50	-143.037,50	204.025,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	30.512,49	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	63.962,50	-143.037,50	204.025,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0140	Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Dr. Lanzendörfer
----------------------------	------------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionszuschüsse in den Bereichen Kultur und Sport
- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für die Förderung von Investitionen von Kultur-, Sport- und Zuchtvereinen sowie für Ausleihungen an Sportvereine vorgesehen.

Für die Förderung von Investitionen von Sportvereinen werden 63.720 € weiter benötigt, so dass die Ausgabeberechtigung nach 2024 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-10.197,50	-8.175,00	0,00	0,00	-8.175,00	-8.175,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-10.197,50	-8.175,00	0,00	0,00	-8.175,00	-8.175,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	579.777,00	741.600,00	234.027,00	0,00	975.627,00	840.422,00	-135.205,00	63.720,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.218,15	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,39	2.900,39	0,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.300,00	-1.700,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	586.995,15	761.600,00	234.027,00	0,00	995.627,00	861.622,39	-134.004,61	63.720,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	576.797,65	753.425,00	234.027,00	0,00	987.452,00	853.447,39	-134.004,61	63.720,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	576.797,65	753.425,00	234.027,00	0,00	987.452,00	853.447,39	-134.004,61	63.720,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0157	Gesundheit und Gefahrenabwehr
----------------------------	-------------	--------------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Lenz
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für verschiedene Maßnahmen im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes, für den Bau von Rettungswachen und die weitere Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitsdienstes vorgesehen.

Aufgrund von Lieferverzögerungen und Verzögerungen bei Ausschreibungen und Fördermittelvergaben werden die Mittel für die Beschaffung von Einsatzfahrzeugen und -gerätschaften, die mobile Tankanlage, verschiedene Abrollbehälter und Fahrzeuge/Rüstwagen, die weitere Herrichtung des Palettenlagers am Hilfeleistungszentrum Somborn und der dortigen Betreuungsstelle nach dem Hessischen Brand- und Katastrophenschutzgesetz, die Atemschutzübungsanlage, das Mobiliar in der Rettungsleitstelle und den weiteren Ausbau der Rettungswachenstandorte weiter benötigt.

Ebenso werden die Mittel für die Konzeptfortsetzung zum Bau von Rettungswachen, den Mobiliartausch in der Rettungsleitstelle und die Umsetzung des Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutausstattungskonzepts weiter benötigt.

Die Ausgabeermächtigungen werden deshalb in Höhe von 4.912.782 € in das Jahr 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.942,10	-48.942,10	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.500,00	-21.500,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-22.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.442,10	-70.442,10	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	447.023,17	0,00	456.380,00	0,00	456.380,00	54.663,12	-401.716,88	446.380,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	850.378,22	2.710.000,00	2.343.325,00	0,00	5.053.325,00	597.931,29	-4.455.393,71	4.466.402,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	16.351,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.897,65	-2.897,65	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	1.313.752,88	2.710.000,00	2.799.705,00	0,00	5.509.705,00	649.696,76	-4.860.008,24	4.912.782,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.291.552,88	2.710.000,00	2.799.705,00	0,00	5.509.705,00	579.254,66	-4.930.450,34	4.912.782,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	1.291.552,88	2.710.000,00	2.799.705,00	0,00	5.509.705,00	579.254,66	-4.930.450,34	4.912.782,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0163	Bauamt
----------------------------	-------------	---------------

Verantwortliche(r):	Herr Schomburg
----------------------------	-----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.769,53	-230,47	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.769,53	-230,47	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.769,53	-230,47	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.769,53	-230,47	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0193	Schwerbehindertenvertretung
----------------------------	-------------	------------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Joh
----------------------------	-----------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel wurden für ein Notebook nebst Zubehör aufgewendet. Die Deckung erfolgt aus dem Gesamtbudget.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234,03	1.234,03	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234,03	1.234,03	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234,03	1.234,03	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234,03	1.234,03	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0199	Personalrat
----------------------------	-------------	--------------------

Verantwortliche(r):	Frau Rützel
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel wurden für drei Notebooks nebst Zubehör aufgewendet. Die Deckung erfolgt aus dem Gesamtbudget.

Der gebildete Haushaltsrest ist für eine erfolgte Auftragsvergabe für weitere Büro- und Geschäftsausstattung vorgesehen. Es handelt sich um im Teilbudget 0114 nicht mehr benötigte Mittel.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,97	3.746,97	1.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,97	3.746,97	1.300,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,97	3.746,97	1.300,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,97	3.746,97	1.300,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 2

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	15.000,00	525.000,00	474.593,00	0,00	999.593,00	0,00	-999.593,00	153.500,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	301.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	155.827,42	-944.172,58	0,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00	184.000,00	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.750.000,00	-2.250.000,00	1.567.634,00
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	342.193,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.796,90	1.865.796,90	0,00
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	163.695,24	0,00	0,00	0,00	0,00	75.503,31	75.503,31	0,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.715,65	18.715,65	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.150.869,81	29.000,00	1.618.410,00	0,00	1.647.410,00	383.704,48	-1.263.705,52	64.063,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	3.213.090,57	6.654.000,00	2.093.003,00	0,00	8.747.003,00	5.458.547,76	-3.288.455,24	1.785.197,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	3.213.090,57	6.654.000,00	2.093.003,00	0,00	8.747.003,00	5.458.547,76	-3.288.455,24	1.785.197,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.213.090,57	6.654.000,00	2.093.003,00	0,00	8.747.003,00	5.458.547,76	-3.288.455,24	1.785.197,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0232	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Franke-Kißner
----------------------------	---------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für Erwerb und Erweiterung von Flüchtlingsunterkünften sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgesehen.

Insbesondere um auch weiterhin bei der Unterbringung Geflüchteter handlungsfähig zu bleiben, werden die nicht in Anspruch genommenen Ausgabeermächtigungen nach 2024 übertragen werden.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.750.000,00	-2.250.000,00	1.567.634,00
8428050300	Investition für Hochbaumaßnahmen	342.193,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.796,90	1.865.796,90	0,00
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	163.695,24	0,00	0,00	0,00	0,00	75.503,31	75.503,31	0,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.715,65	18.715,65	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.133.532,81	15.000,00	1.610.065,00	0,00	1.625.065,00	380.277,78	-1.244.787,22	53.490,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	2.639.421,57	5.015.000,00	1.610.065,00	0,00	6.625.065,00	5.090.293,64	-1.534.771,36	1.621.124,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.639.421,57	5.015.000,00	1.610.065,00	0,00	6.625.065,00	5.090.293,64	-1.534.771,36	1.621.124,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.639.421,57	5.015.000,00	1.610.065,00	0,00	6.625.065,00	5.090.293,64	-1.534.771,36	1.621.124,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0250	Soziale Förderung und Teilhabe
----------------------------	-------------	---------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Hurrlein
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für Ersatzbeschaffungen sowie für die Anschaffung von Stahlschränken vorgesehen.

Die Archiverneuerung ist noch nicht abgeschlossen, so dass die Ausgabeermächtigung in Höhe von 10.000 € nach 2024 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.337,00	10.000,00	8.345,00	0,00	18.345,00	0,00	-18.345,00	10.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	17.337,00	10.000,00	8.345,00	0,00	18.345,00	0,00	-18.345,00	10.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.337,00	10.000,00	8.345,00	0,00	18.345,00	0,00	-18.345,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	17.337,00	10.000,00	8.345,00	0,00	18.345,00	0,00	-18.345,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0252	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Langhammer, Frau Petersen
----------------------------	---------------------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	155.827,42	-944.172,58	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	155.827,42	-944.172,58	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	155.827,42	-944.172,58	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	155.827,42	-944.172,58	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0270	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Frau Hess
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel standen zur Fortsetzung des Förderprogramms 'Ländlicher Raum' und für Betriebs- und Geschäftsausstattung zur Verfügung.

Für noch nicht auszahlungsreife Maßnahmen werden Mittel in Höhe von 150.000 € weiterhin benötigt sowie 3.500 € für die Anschaffung von Laptops und als Auszahlungsermächtigung nach 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	15.000,00	525.000,00	474.593,00	0,00	999.593,00	0,00	-999.593,00	153.500,00
8408050503	Geleistete IZ an Zweckverbänden dergl.	301.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00	184.000,00	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.426,70	-573,30	573,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	556.332,00	529.000,00	474.593,00	0,00	1.003.593,00	212.426,70	-791.166,30	154.073,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	556.332,00	529.000,00	474.593,00	0,00	1.003.593,00	212.426,70	-791.166,30	154.073,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	556.332,00	529.000,00	474.593,00	0,00	1.003.593,00	212.426,70	-791.166,30	154.073,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 3

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-217.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-734.452,17	-450.000,00	0,00	0,00	-450.000,00	-768.475,10	-318.475,10	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-368.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	-513.035,45	-13.035,45	0,00
8208060007	Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-28.210,53	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	-63.398,34	-50.898,34	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-4.044.780,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.359.151,52	-4.359.151,52	0,00
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-502.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-262.220,00	-262.220,00	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	-15,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-6.895.263,16	-962.500,00	0,00	0,00	-962.500,00	-6.206.295,41	-5.243.795,41	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050501	Geleistete IZ an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,37	1.480,37	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	18.167,48	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	23.190,92	13.190,92	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	45.000,00	173.437,00	0,00	218.437,00	0,00	-218.437,00	203.863,00
8428050301	Investition für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.904.234,46	24.650.000,00	16.236.150,00	0,00	40.886.150,00	23.895.639,39	-16.990.510,61	15.283.955,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	97.305,90	1.000.000,00	244.897,00	0,00	1.244.897,00	8.430,98	-1.236.466,02	1.244.804,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.620.931,54	1.585.000,00	195.000,00	0,00	1.780.000,00	4.062.502,03	2.282.502,03	100.000,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	18.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.543,82	6.543,82	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	27.658.714,38	27.390.000,00	16.849.484,00	0,00	44.239.484,00	27.997.787,51	-16.241.696,49	16.932.622,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.763.451,22	26.427.500,00	16.849.484,00	0,00	43.276.984,00	21.791.492,10	-21.485.491,90	16.932.622,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	20.763.451,22	26.427.500,00	16.849.484,00	0,00	43.276.984,00	21.791.492,10	-21.485.491,90	16.932.622,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0389	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Dreßbach
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	32.620,94	-67.379,06	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	32.620,94	-67.379,06	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	32.620,94	-67.379,06	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	32.620,94	-67.379,06	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0339	Veterinärwesen und Verbraucherschutz
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Rockett
----------------------------	-------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren vorgesehen für den Erwerb von Anlagevermögen zur Prävention der Afrikanischen Schweinepest (ASP) sowie für die Anschaffung eines E-Bike-Dienstrads.

Sollte die ASP ausbrechen, muss kurzfristig gehandelt werden können. Da in 2024 kein entsprechender Haushaltsansatz zur Verfügung steht, wird die noch benötigte Ausgabeermächtigung in Höhe von 100.000 € nach 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.744,07	6.000,00	185.000,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	100.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	3.744,07	6.000,00	185.000,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	100.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.744,07	6.000,00	185.000,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	100.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.744,07	6.000,00	185.000,00	0,00	191.000,00	0,00	-191.000,00	100.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0351	Jugendamt
----------------------------	-------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Hentschel
----------------------------	-----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	1.999,70	-18.000,30	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	1.999,70	-28.000,30	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	1.999,70	-28.000,30	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	1.999,70	-28.000,30	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0365	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Schulen
- Kreisstraßen
- Verwaltungsgebäude und sonstige Liegenschaften

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Haushaltsjahr 2023 waren für Investitionen des Amt 65 insgesamt 27.264.000 € (inkl. KIP II mit 295.000 €) vorgesehen. Hinzu kam die aus dem Vorjahr vorgetragene Haushaltsermächtigung in Höhe von 16.654.484 €. Insgesamt standen dem Amt 65 somit Mittel in Höhe von 43.918.484 € zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Mittel in Höhe von insgesamt 28.792.248,59 € verausgabt.

Davon entfielen 28.113.365,45 € auf Schulbaumaßnahmen, 664.217,46 € auf Maßnahmen im Rahmen des KIP II sowie 14.665,68 € auf den Straßenbau.

Die Schulbaumaßnahmen setzen sich zusammen aus:

- Den brandschutztechnischen Schulsanierungen an der Astrid-Lindgren-Schule in Hammersbach, der Werner-von-Siemens-Schule in Maintal, der Käthe-Kollwitz-Schule in Langenselbold, am Grimmelshausen-Gymnasium Gelnhausen, der Martinsschule in Linsengericht, der Jossatalschule in Jossgrund sowie an der Stadtschule in Schlüchtern mit einem Volumen von rund 9,6 Mio. €.
- Der Sanierung des Naturwissenschaftlichen Bereichs an der Erich-Kästner-Schule in Maintal mit rd. 1,4 Mio. €.
- Dem weiteren Ausbau des Ganztagsangebotes an verschiedenen Schulen mit insgesamt rund 1,7 Mio. €.
- Der Fortführung des Digitalpakts mit insgesamt 0,5 Mio. €.
- Der Errichtung eines Klassenzimmerhauses an der Beruflichen Schule in Gelnhausen mit rd. 0,2 Mio. €.
- Dem Neubau der Turnhalle an der Grundschule in Nidderau-Ostheim mit rd. 0,5 Mio. €.
- Dem Neubau am Standort der Anton-Calaminus-Schule in Gründau mit rd. 0,5 Mio. €.
- Dem Neubau am Albert-Einstein-Gymnasium in Maintal-Bischofsheim mit rund 2,2 Mio. €.
- Der grundhaften Sanierung am Standort der Grundschule in Erlensee-Langendiebach mit rd. 0,4 Mio. €.
- Den Erweiterungsmaßnahmen an den Schulstandorten der Wilhelm-Busch-Schule in Maintal sowie der Sterntalerschule in Schöneck und der Villa Kunterbunt in Maintal-Bischofsheim mit rund 8,2 Mio. €.
- Planungskosten verschiedener zukünftiger Projekte mit rund 0,3 Mio. €.
- Rund 1,0 Mio. € für die Ausstattung der Schulen, sowie rund 0,3 Mio. € für die Ausstattung der Verwaltung.
- Dem Ankauf von Photovoltaikanlagen mit rund 1,3 Mio. €.

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramm KIP II wurden 664.217,46 € verausgabt. Insgesamt steht dem Main-Kinzig-Kreis ein Kontingent in Höhe von 31.890.980 € zur Verfügung. 30.949.980 € entfallen hierbei auf 17 kreiseigene Schulen, 941.000 € auf 7 Ersatzschulen in privater Trägerschaft. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgt von 2018-2025.

Im Straßenbaubereich wurden Investitionen von insgesamt 14.665,68 € für die Maßnahmen an der K903 und der K939 getätigt.

Für die Fortführung der Maßnahmen im Schul- und Straßenbau werden die verfügbaren Mittel weiter benötigt und mit 16.832.622 € als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushaltsreste Vorjahr 2022	Budgetveränderungen 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushaltsreste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-217.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-734.452,17	-450.000,00	0,00	0,00	-450.000,00	-768.475,10	-318.475,10	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-368.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	-513.035,45	-13.035,45	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-28.210,53	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	-63.398,34	-50.898,34	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-4.044.780,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.359.151,52	-4.359.151,52	0,00
8208060401	Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	-502.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-262.220,00	-262.220,00	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	-15,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-6.895.263,16	-962.500,00	0,00	0,00	-962.500,00	-6.206.295,41	-5.243.795,41	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050501	Geleistete IZ an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,37	1.480,37	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	18.167,48	0,00	0,00	0,00	0,00	23.190,92	23.190,92	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	45.000,00	173.437,00	0,00	218.437,00	0,00	-218.437,00	203.863,00
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.904.234,46	24.650.000,00	16.236.150,00	0,00	40.886.150,00	23.895.639,39	-16.990.510,61	15.283.955,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	97.305,90	1.000.000,00	244.897,00	0,00	1.244.897,00	8.430,98	-1.236.466,02	1.244.804,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne	2.617.187,47	1.469.000,00	0,00	0,00	1.469.000,00	4.027.881,39	2.558.881,39	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	GWG								
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	18.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.543,82	6.543,82	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	27.654.970,31	27.264.000,00	16.654.484,00	0,00	43.918.484,00	27.963.166,87	-15.955.317,13	16.832.622,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.759.707,15	26.301.500,00	16.654.484,00	0,00	42.955.984,00	21.756.871,46	-21.199.112,54	16.832.622,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	20.759.707,15	26.301.500,00	16.654.484,00	0,00	42.955.984,00	21.756.871,46	-21.199.112,54	16.832.622,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0421	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionsanteil Schlüsselzuweisungen
- übrige Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Mittel waren für die Erhöhung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, für Zuschüsse zum FTTH-Ausbau für die Breitband Main-Kinzig GmbH, für die Stammeinlagen der Akademie für Gesundheit und Pflege sowie Grunderwerbs- und Baukosten und die Stammeinlage für die Wohnungsbaugesellschaft vorgesehen.

Die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsreste betrafen die Infrastrukturmaßnahmen, die aus den Mitteln der aus dem Verkaufserlös der ÜWAG-Anteile gebildeten Rücklage finanziert werden.

Beim FTTH-Ausbau wurde die Investitionszuweisung an die Breitband Main-Kinzig GmbH in 2023 nicht vollständig benötigt, so dass zunächst 4,0 Mio. € ausgezahlt wurden. Die ursprünglich geplanten Mittel werden weiterhin benötigt.

Über den geplanten Ansatz hinaus wurde die für 2024 geplante weitere Eigenkapitalerhöhung für die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH mit einer weiteren Tranche über 4,0 Mio. € vorgezogen. Die Deckung erfolgt über die zunächst nicht benötigte Investitionszuweisung für den FTTH-Ausbau.

Auszahlungen im Zusammenhang mit der Akademie für Gesundheit und Pflege sowie der Wohnungsbaugenossenschaft erfolgten nicht. Die ursprünglich geplanten Mittel werden weiterhin benötigt.

Für Infrastrukturmaßnahmen wurden 1,2 Mio. € an die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH ausgezahlt.

Die danach noch aus der 'ÜWAG-Rücklage' vorhandenen Mittel in Höhe von 1.500.000 € sind für Maßnahmen an den Main-Kinzig-Kliniken gGmbH vorgesehen und werden weiterhin benötigt.

Insgesamt werden damit Mittel in Höhe von 6.630.000 € als Ausgabeermächtigung nach 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-10.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	-1.084.448,64	-1.084.400,00	0,00	0,00	-1.084.400,00	-1.084.448,64	-48,64	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	-279.180,60	-279.100,00	0,00	0,00	-279.100,00	-279.180,59	-80,59	0,00
8208060491	Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen	0,00	-7.750,00	0,00	0,00	-7.750,00	-6.009,98	1.740,02	0,00
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-14.628,22	-120,00	0,00	0,00	-120,00	-125,74	-5,74	0,00
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	-2.572.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.492.000,00	-2.492.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-33.044.809,37	-57.329.253,00	0,00	0,00	-57.329.253,00	-32.500.000,00	24.829.253,00	0,00
8264206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	-155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzahlungen	-48.285.241,83	-58.935.798,00	0,00	0,00	-58.935.798,00	-36.596.939,95	22.338.858,05	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.820.000,00	10.250.000,00	3.080.000,00	0,00	13.330.000,00	5.580.000,00	-7.750.000,00	3.750.000,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.850.000,00	0,00	0,00	2.850.000,00	0,00	-2.850.000,00	2.850.000,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	4.025.000,00	4.050.000,00	0,00	0,00	4.050.000,00	8.000.000,00	3.950.000,00	30.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.239.001,54	3.490.200,00	0,00	0,00	3.490.200,00	3.000.928,21	-489.271,79	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	232.975,00	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	232.975,00	0,00	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Plan 2023	Haushalts- reste Vorjahr 2022	Budgetver- änderungen 2023	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	11.317.460,45	10.905.300,00	0,00	0,00	10.905.300,00	10.106.428,25	-798.871,75	0,00
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.374.200,00	0,00	0,00	1.374.200,00	1.374.141,74	-58,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	348.975,76	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	348.975,75	-24,25	0,00
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	797.300,01	797.300,00	0,00	0,00	797.300,00	797.300,01	0,01	0,00
8464206500	Verbindl. aus Investitionskrediten Digitalpakt	0,00	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	46.820,36	31.320,36	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen	35.453.754,50	44.613.375,00	3.080.000,00	0,00	47.693.375,00	39.786.469,32	-7.906.905,68	6.630.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.831.487,33	-14.322.423,00	3.080.000,00	0,00	-11.242.423,00	3.189.529,37	14.431.952,37	6.630.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.668.432,46	15.543.455,00	3.080.000,00	0,00	18.623.455,00	11.975.060,05	-6.648.394,95	6.630.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.163.054,87	-29.865.878,00	0,00	0,00	-29.865.878,00	-8.785.530,68	21.080.347,32	0,00