



**HAUSHALTSJAHR 2024**  
**Jahresabschluss**

# *Jahresabschluss*



# **Inhaltsverzeichnis**

|                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tabellenverzeichnis .....                                                             | 6  |
| Abbildungsverzeichnis .....                                                           | 6  |
| Abkürzungsverzeichnis .....                                                           | 6  |
| 1 Einleitung .....                                                                    | 7  |
| 2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2024 .....                                     | 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.....                                           | 16 |
| 5.2.1 Aktiva .....                                                                    | 16 |
| 5.2.2 Passiva.....                                                                    | 18 |
| 5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung.....                                 | 19 |
| 5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung.....                                   | 23 |
| 5.5 Sonstige Angaben .....                                                            | 24 |
| 5.5.1 Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind ..... | 24 |
| 5.5.2 Organigramm .....                                                               | 25 |
| 5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter .....                                          | 26 |
| 5.5.4 Organe.....                                                                     | 26 |
| 5.6 Anlagen zum Anhang .....                                                          | 29 |
| 5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2024.....                | 29 |
| 5.6.2 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau .....                                 | 31 |
| 5.6.3 Übersicht der Forderungen.....                                                  | 32 |
| 5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals .....                                               | 33 |
| 5.6.5 Übersicht der Rückstellungen .....                                              | 34 |
| 5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten .....                                           | 35 |
| 5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen .....                                          | 36 |
| 5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen.....                                              | 36 |
| 5.6.9 Übersicht der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge .....                       | 37 |

|              |                                                                                 |            |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>6</b>     | <b>Rechenschaftsbericht .....</b>                                               | <b>39</b>  |
| <b>6.1</b>   | <b>Allgemeines .....</b>                                                        | <b>39</b>  |
| <b>6.2</b>   | <b>Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit .....</b> | <b>40</b>  |
| <b>6.2.1</b> | <b>Verlauf der Verwaltungstätigkeit .....</b>                                   | <b>40</b>  |
| <b>6.2.2</b> | <b>Verlauf der Investitionstätigkeit .....</b>                                  | <b>41</b>  |
| <b>6.2.3</b> | <b>Verlauf der Finanzierungstätigkeit .....</b>                                 | <b>43</b>  |
| <b>6.3</b>   | <b>Ausblick auf die zukünftige Entwicklung .....</b>                            | <b>44</b>  |
| <b>7</b>     | <b>Teilergebnisrechnungen .....</b>                                             | <b>46</b>  |
| <b>7.1</b>   | <b>Allgemeines .....</b>                                                        | <b>46</b>  |
| <b>7.2</b>   | <b>Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche .....</b>                            | <b>47</b>  |
| <b>7.2.1</b> | <b>Dezernat 1 .....</b>                                                         | <b>47</b>  |
|              | Leitungsreferate .....                                                          | 50         |
|              | Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege .....                                  | 52         |
|              | Presse und Information .....                                                    | 54         |
|              | Beteiligungsmanagement .....                                                    | 56         |
|              | Kommunalaufsicht .....                                                          | 58         |
|              | Amt für Personal, Planung und Organisation .....                                | 60         |
|              | Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment .....                               | 62         |
|              | Amt für Prüfung und Revision .....                                              | 64         |
|              | Finanzen und Controlling .....                                                  | 66         |
|              | Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte .....                    | 68         |
|              | Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr .....                                     | 72         |
|              | Amt für Planen, Bauen und Wohnen .....                                          | 76         |
|              | AGG-Beschwerdestelle .....                                                      | 78         |
|              | Schwerbehindertenvertretung .....                                               | 80         |
|              | Personalrat .....                                                               | 82         |
| <b>7.2.2</b> | <b>Dezernat 2 .....</b>                                                         | <b>85</b>  |
|              | Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit .....                            | 88         |
|              | Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit .....                            | 90         |
|              | Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration .....                    | 92         |
|              | Amt für soziale Förderung und Teilhabe .....                                    | 96         |
|              | Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter .....                                  | 100        |
|              | Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum .....                           | 104        |
| <b>7.2.3</b> | <b>Dezernat 3 .....</b>                                                         | <b>107</b> |
|              | Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur .....                             | 110        |
|              | Öffentlicher Personennahverkehr .....                                           | 112        |
|              | Schülerbeförderung .....                                                        | 114        |
|              | Rechtsamt .....                                                                 | 116        |
|              | Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz .....                              | 118        |
|              | Jugendamt .....                                                                 | 122        |
|              | Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste ..... | 126        |
| <b>7.2.4</b> | <b>Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung .....</b>                     | <b>131</b> |

|              |                                                                                |            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>8.</b>    | <b>Teilfinanzrechnungen.....</b>                                               | <b>139</b> |
| <b>8.1</b>   | <b>Allgemeines .....</b>                                                       | <b>139</b> |
| <b>8.2</b>   | <b>Teilfinanzrechnung gesamt .....</b>                                         | <b>140</b> |
| <b>8.3</b>   | <b>Teilfinanzrechnungen der Teilbudgets .....</b>                              | <b>144</b> |
| <b>8.3.1</b> | <b>Dezernat 1 .....</b>                                                        | <b>144</b> |
|              | 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        |
| <b>8.3.2</b> | <b>Dezernat 2 .....</b>                                                        | <b>167</b> |
|              | 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        |
| <b>8.3.3</b> | <b>Dezernat 3 .....</b>                                                        | <b>177</b> |
|              | Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur .....                            | 180        |
|              | Öffentlicher Personennahverkehr .....                                          | 182        |
|              | Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz .....                             | 184        |
|              | Jugendamt .....                                                                | 186        |
|              | Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste..... | 188        |
| <b>8.3.4</b> | <b>Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....</b>                     | <b>191</b> |

## **Tabellenverzeichnis**

|                                                                                        |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tabelle 1: Übersicht der defizitären Fachbereiche .....                                | 19 |
| Tabelle 2: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen ..... | 21 |
| Tabelle 3: Jahresergebnisse 2020 – 2024 .....                                          | 22 |
| Tabelle 4: Übersicht über die vom MKK übernommene Bürgschaften.....                    | 24 |
| Tabelle 5: Übersicht über die vom MKK ausgestellte Patronatserklärungen.....           | 24 |
| Tabelle 6: Übersicht über die vom MKK geschlossenen Gewährverträge .....               | 24 |
| Tabelle 7: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens.....                           | 30 |
| Tabelle 8: Anlagen im Bau .....                                                        | 32 |
| Tabelle 9: Übersicht der Forderungen.....                                              | 32 |
| Tabelle 10: Entwicklung des Eigenkapitals .....                                        | 33 |
| Tabelle 11: Entwicklung der Rückstellungen .....                                       | 34 |
| Tabelle 12: Übersicht der Verbindlichkeiten .....                                      | 35 |
| Tabelle 13: Übersicht der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge .....                  | 38 |

## **Abbildungsverzeichnis**

|                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Abbildung 1: Jahresergebnisse 2020 – 2024 .....                                    | 23 |
| Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2024.....            | 25 |
| Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen..... | 42 |

## **Abkürzungsverzeichnis**

|        |                                                     |
|--------|-----------------------------------------------------|
| AöR    | Anstalt öffentlichen Rechts                         |
| BG     | Bedarfsgemeinschaft                                 |
| EAM    | Energie aus der Mitte                               |
| GemHVO | Gemeindehaushaltsverordnung                         |
| gGmbH  | Gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbH   | Gesellschaft mit beschränkter Haftung               |
| HBO    | Hessische Bauordnung                                |
| HGB    | Handelsgesetzbuch                                   |
| HGO    | Hessische Gemeindeordnung                           |
| HKO    | Hessische Landkreisordnung                          |
| KCA    | Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter            |
| KFA    | Kommunaler FInanzausgleich                          |
| KIP    | Kommunales Investitionsprogramm                     |
| LAG    | Lastenausgleichsgesetz                              |
| SIP    | Sonderinvestitionsprogramm                          |
| VGH    | Verwaltungsgerichtshof                              |

## **1 Einleitung**

Für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ist durch den Kreisausschuss ein Jahresabschluss aufzustellen.<sup>1</sup>

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 2024 vorliegende Jahresabschluss - wie in den Vorjahren auch - für die Teilergebnishaushalte sowie für die Teilfinanzhaushalte Erläuterungen auf Fachbereichsebene.

Der Jahresabschluss 2024 wurde im ersten und zweiten Quartal 2025 erarbeitet. Der Kreisausschuss hat den vorläufigen Jahresabschluss am 06.05.2025 aufgestellt. Mit der Kommunalrechtsnovelle vom 01.04.2025, die zum 05.04.2025 in Kraft getreten ist, wurde die Aufstellungsfrist des Jahresabschlusses in § 112 Abs. 5 HGO von vier auf fünf Monate verlängert. Laut den ergänzenden Hinweisen zum Finanzplanungserlass vom 11.11.2024, die am 22.04.2025 an die Aufsichtsbehörden übermittelt wurden, gilt die neue Aufstellungsfrist von fünf Monaten bereits für den Jahresabschluss 2024. Somit konnte die formale Aufstellungsvorgabe gemäß § 112 Abs. 5 HGO eingehalten werden.

Das Jahr 2024 war weiterhin geprägt von der Ukraine Krise durch den Angriffskrieg Russlands. Auch das sonstige Fluchtgeschehen blieb auf hohem Niveau stabil. Eine Änderung der Zuweisungszahlen in Verbindung mit erwarteten und nicht eingelösten Zahlungen durch das Land führen zu großen Veränderungen. Dieses Thema wirkte sich hauptsächlich auf die Haushaltsentwicklung 2024 aus, weshalb es an verschiedenen Stellen immer wieder genannt werden wird.

---

<sup>1</sup> vgl. § 52 Abs. 1 HKO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 01. April 2025) i.V.m. § 112 HGO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 01. April 2025)

## 2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2024

| Nr.        | Bezeichnung                                                                                                                      | Ergebnis 2024         | Ergebnis 2023         | Nr.                                                         | Bezeichnung                                                                                                                                         | Ergebnis 2024         | Ergebnis 2023         |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                                                                                | 3                     | 4                     | 5                                                           | 6                                                                                                                                                   | 7                     | 8                     |
|            | <b>Aktiva</b>                                                                                                                    |                       |                       |                                                             | <b>Passiva</b>                                                                                                                                      |                       |                       |
| <b>1</b>   | <b>Anlagevermögen</b>                                                                                                            | <b>857.478.070,31</b> | <b>846.161.666,84</b> | <b>1</b>                                                    | <b>Eigenkapital</b>                                                                                                                                 | <b>323.773.470,48</b> | <b>333.301.392,98</b> |
| <b>1.1</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                         | <b>34.719.809,26</b>  | <b>19.626.783,00</b>  | <b>1.1</b>                                                  | <b>Netto-Position</b>                                                                                                                               | <b>208.916.637,33</b> | <b>208.916.637,33</b> |
| 1.1.1      | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                                                                                       | 1.075.358,00          | 740.711,00            | <b>1.2</b>                                                  | <b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>                                                                                                 | <b>114.856.833,15</b> | <b>124.384.755,65</b> |
| 1.1.2      | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                                                                | 21.559.048,00         | 18.886.072,00         | 1.2.1                                                       | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                                                             | 102.187.234,13        | 111.178.964,47        |
| 1.1.3      | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                                     | 12.085.403,26         | 0,00                  | 1.2.2                                                       | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                                                        | 12.669.599,02         | 13.205.791,18         |
| <b>1.2</b> | <b>Sachanlagen</b>                                                                                                               | <b>612.387.899,88</b> | <b>615.924.690,67</b> | 1.2.3                                                       | Sonderrücklagen                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.1      | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte                                                                                           | 140.425.935,55        | 140.886.449,10        | 1.2.4                                                       | Stiftungskapital                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.2      | Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                                                           | 351.600.258,00        | 351.508.491,00        | <b>1.3</b>                                                  | <b>Ergebnisverwendung</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1.2.3      | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen                                                                             | 40.551.310,00         | 41.680.908,00         | 1.3.1                                                       | Ergebnisvortrag                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.4      | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung                                                                                    | 4.158.660,00          | 4.315.922,00          | 1.3.1.1                                                     | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.5      | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                               | 36.469.618,00         | 29.286.265,00         | 1.3.1.2                                                     | Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.6      | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                        | 39.182.118,33         | 48.246.655,57         | 1.3.2                                                       | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>1.3</b> | <b>Finanzanlagen</b>                                                                                                             | <b>98.608.157,54</b>  | <b>98.847.989,54</b>  | 1.3.2.1                                                     | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen                                                                               | 96.651.319,80         | 96.651.319,80         | 1.3.2.2                                                     | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                                                               | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.2      | Ausleihungen an verbundene Unternehmer                                                                                           | 1.647.800,00          | 1.880.775,00          | <b>2</b>                                                    | <b>Sonderposten</b>                                                                                                                                 | <b>154.153.561,79</b> | <b>159.624.211,79</b> |
| 1.3.3      | Beteiligungen                                                                                                                    | 119.313,19            | 119.313,19            | <b>2.1</b>                                                  | <b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>                                                      | <b>154.153.561,79</b> | <b>159.624.211,79</b> |
| 1.3.4      | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                        | 0,00                  | 0,00                  | 2.1.1                                                       | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich                                                                                                                | 150.301.003,79        | 155.702.792,79        |
| 1.3.5      | Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                  | 2.1.2                                                       | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich                                                                                                            | 3.852.558,00          | 3.921.419,00          |
| 1.3.6      | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)                                                                                   | 189.724,55            | 196.581,55            | 2.1.3                                                       | Investitionsbeiträge                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>1.4</b> | <b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>                                                                                    | <b>111.762.203,63</b> | <b>111.762.203,63</b> | 2.2                                                         | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                                                            | <b>70.765.410,77</b>  | <b>83.982.635,17</b>  | 2.3                                                         | Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz                                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2.1</b> | <b>Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | 2.4                                                         | Sonstige Sonderposten                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2.2</b> | <b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>3</b>                                                    | <b>Rückstellungen</b>                                                                                                                               | <b>135.367.478,58</b> | <b>126.973.386,02</b> |
| <b>2.3</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                             | <b>70.436.644,07</b>  | <b>71.895.927,05</b>  | 3.1                                                         | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                                                           | 115.415.748,00        | 104.904.048,00        |
| 2.3.1      | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen   | 43.221.571,91         | 41.297.802,94         | 3.2                                                         | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3.2      | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen                                                                     | 8.282.442,41          | 1.649.553,80          | 3.3                                                         | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3.3      | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                       | 121.615,60            | 143.266,81            | 3.4                                                         | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3.4      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 15.174.153,85         | 17.639.878,45         | 3.5                                                         | Sonstige Rückstellungen                                                                                                                             | 19.951.730,58         | 22.069.338,02         |
| 2.3.5      | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                    | 3.636.860,30          | 11.165.425,05         | <b>4</b>                                                    | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                            | <b>320.180.338,71</b> | <b>315.699.312,48</b> |
| <b>2.4</b> | <b>Flüssige Mittel</b>                                                                                                           | <b>328.766,70</b>     | <b>12.086.708,12</b>  | 4.1                                                         | Verbindlichkeiten aus Anleihen                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>3</b>   | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                | <b>13.841.368,48</b>  | <b>13.094.001,26</b>  | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr |                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>4</b>   | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | 4.2                                                         | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                         | 266.533.266,73        | 252.337.954,15        |
|            |                                                                                                                                  |                       |                       | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr |                                                                                                                                                     | 2.407.680,32          | 7.130.865,20          |

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2024 | Ergebnis<br>2023 | Nr.   | Bezeichnung                                                                                                                                              | Ergebnis<br>2024               | Ergebnis<br>2023               |
|-----|--------------|------------------|------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2            | 3                | 3                | 5     | 6                                                                                                                                                        | 7                              | 8                              |
|     |              |                  |                  | 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ-<br>lich einem Jahr                                         | 230.725.003,87<br>2.046.449,07 | 215.612.002,99<br>6.698.777,70 |
|     |              |                  |                  | 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen<br>Kreditgebern<br>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ-<br>lich einem Jahr                             | 35.808.262,86<br>361.231,25    | 36.725.951,16<br>432.087,50    |
|     |              |                  |                  | 4.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen<br>Kreditgebern<br>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließ-<br>lich einem Jahr                                | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   |
|     |              |                  |                  | 4.3   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen<br>für die Liquiditätssicherung                                                                                    | 115.120,75                     | 0,00                           |
|     |              |                  |                  | 4.4   | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br>Rechtsgeschäften                                                                                                | 0,00                           | 0,00                           |
|     |              |                  |                  | 4.5   | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen, Transferleistungen und<br>Investitionszuweisungen und -zuschüssen,<br>Investitionsbeiträgen         | 8.713.830,90                   | 13.710.742,17                  |
|     |              |                  |                  | 4.6   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen                                                                                                      | 11.304.342,47                  | 20.116.753,59                  |
|     |              |                  |                  | 4.7   | Verbindlichkeiten aus Steuern und<br>steuerähnlichen Abgaben                                                                                             | 0,00                           | 0,00                           |
|     |              |                  |                  | 4.8   | Verbindlichkeiten gegenüber verbunde-<br>nen Unternehmen und gegen Unterneh-<br>men, mit denen ein Beteiligungsverhältnis<br>besteht, und Sondervermögen | 1.913.107,56                   | 922.978,43                     |
|     |              |                  |                  | 4.9   | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                               | 31.600.670,30                  | 28.610.884,14                  |
|     |              |                  |                  | 5     | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                                               | 8.610.000,00                   | 7.640.000,00                   |
|     | Summe Aktiva | 942.084.849,56   | 943.238.303,27   |       | Summe Passiva                                                                                                                                            | 942.084.849,56                 | 943.238.303,27                 |

### 3 Ergebnisrechnung

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                                 | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024           | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                           | 4                                    | 5                      | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | -137.336,46                          | -196.715,00            | -196.715,00                                                          | -135.028,98                                  | 61.686,02                                                                                                  |
| 2   | 51                               | Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte                                                          | -25.462.397,49                       | -24.304.380,00         | -24.304.380,00                                                       | -22.147.874,67                               | 2.156.505,33                                                                                               |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und -<br>erstattungen                                                | -41.366.472,69                       | -31.876.455,00         | -31.876.455,00                                                       | -36.478.128,65                               | -4.601.673,65                                                                                              |
| 4   | 52                               | Bestandsveränderungen und<br>aktivierte Eigenleistungen                                     | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus<br>gesetzlichen Umlagen    | -345.018.759,94                      | -361.568.085,00        | -361.568.085,00                                                      | -369.593.271,28                              | -8.025.186,28                                                                                              |
| 6   | 547                              | Erträge aus Transferleistungen                                                              | -291.891.684,15                      | -283.380.976,00        | -283.380.976,00                                                      | -328.938.811,45                              | -45.557.835,45                                                                                             |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen     | -186.161.667,09                      | -191.342.726,00        | -191.342.726,00                                                      | -178.708.396,71                              | 12.634.329,29                                                                                              |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                               | -18.684.344,51                       | -17.762.748,00         | -17.762.748,00                                                       | -12.974.596,70                               | 4.788.151,30                                                                                               |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | -6.751.152,44                        | -1.346.274,00          | -1.346.274,00                                                        | -4.991.941,94                                | -3.645.667,94                                                                                              |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                       | <b>-915.473.814,77</b>               | <b>-911.778.359,00</b> | <b>-911.778.359,00</b>                                               | <b>-953.968.050,38</b>                       | <b>-42.189.691,38</b>                                                                                      |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                        | 91.530.257,20                        | 101.249.405,00         | 101.249.405,00                                                       | 97.992.250,85                                | -3.257.154,15                                                                                              |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 16.422.791,56                        | 9.102.122,00           | 9.102.122,00                                                         | 21.203.741,49                                | 12.101.619,49                                                                                              |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                              | 96.386.037,36                        | 86.048.970,00          | 86.048.970,00                                                        | 83.792.136,50                                | -2.256.833,50                                                                                              |
|     | 6970090                          | davon: Einstellungen in Sonderposten                                                        | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                              | 26.932.765,24                        | 23.797.578,00          | 23.797.578,00                                                        | 25.873.529,73                                | 2.075.951,73                                                                                               |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen         | 124.099.764,13                       | 97.593.151,00          | 97.593.151,00                                                        | 92.760.914,99                                | -4.832.236,01                                                                                              |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschließlich<br>Aufwendungen aus gesetzlichen<br>Umlageverpflichtungen | 107.845.891,28                       | 117.568.071,00         | 117.568.071,00                                                       | 116.959.417,68                               | -608.653,32                                                                                                |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen                                                                        | 427.487.991,73                       | 453.720.670,00         | 453.720.670,00                                                       | 506.464.087,45                               | 52.743.417,45                                                                                              |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                        | 2.047.156,86                         | 12.034.112,00          | 12.034.112,00                                                        | 12.155.471,34                                | 121.359,34                                                                                                 |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                              | <b>892.752.655,36</b>                | <b>901.114.079,00</b>  | <b>901.114.079,00</b>                                                | <b>957.201.550,03</b>                        | <b>56.087.471,03</b>                                                                                       |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                  | <b>-22.721.159,41</b>                | <b>-10.664.280,00</b>  | <b>-10.664.280,00</b>                                                | <b>3.233.499,65</b>                          | <b>13.897.779,65</b>                                                                                       |
| 21  | 56,57                            | Finanzerträge                                                                               | -1.504.389,66                        | -2.240.340,00          | -2.240.340,00                                                        | -1.911.428,62                                | 328.911,38                                                                                                 |
| 22  | 77                               | Zinsen und andere<br>Finanzaufwendungen                                                     | 6.073.354,10                         | 7.646.343,00           | 7.646.343,00                                                         | 7.669.659,31                                 | 23.316,31                                                                                                  |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                                       | <b>4.568.964,44</b>                  | <b>5.406.003,00</b>    | <b>5.406.003,00</b>                                                  | <b>5.758.230,69</b>                          | <b>352.227,69</b>                                                                                          |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                            | <b>-916.978.204,43</b>               | <b>-914.018.699,00</b> | <b>-914.018.699,00</b>                                               | <b>-955.879.479,00</b>                       | <b>-41.860.780,00</b>                                                                                      |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                       | <b>898.826.009,46</b>                | <b>908.760.422,00</b>  | <b>908.760.422,00</b>                                                | <b>964.871.209,34</b>                        | <b>56.110.787,34</b>                                                                                       |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                                | <b>-18.152.194,97</b>                | <b>-5.258.277,00</b>   | <b>-5.258.277,00</b>                                                 | <b>8.991.730,34</b>                          | <b>14.250.007,34</b>                                                                                       |

| Nr.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Konten                                                                  | Bezeichnung                       | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2                                                                       | 3                                 | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 27                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge          | -179.179,22                          | 0,00                 | 0,00                                                                 | -55.480,84                                   | -55.480,84                                                                                                 |
| 28                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 79                                                                      | Außerordentliche Aufw endungen    | 441.137,23                           | 0,00                 | 0,00                                                                 | 591.673,00                                   | 591.673,00                                                                                                 |
| 29                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>261.958,01</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>536.192,16</b>                            | <b>536.192,16</b>                                                                                          |
| 30                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                         | <b>Jahresergebnis</b>             | <b>-17.890.236,96</b>                | <b>-5.258.277,00</b> | <b>-5.258.277,00</b>                                                 | <b>9.527.922,50</b>                          | <b>14.786.199,50</b>                                                                                       |
| Nachrichtlich:<br>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR<br>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR<br>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 EUR |                                                                         |                                   |                                      |                      |                                                                      |                                              |                                                                                                            |

## 4 Finanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                                                          | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./l. Sp. 5) |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                    | 3                           | 4                                                 | 5                                 | 6                                                                                  |
| 1   | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                   | 133.305,68                  | 196.715,00                                        | 133.475,34                        | 63.239,66                                                                          |
| 2   | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                              | 24.910.780,13               | 24.304.380,00                                     | 21.735.986,06                     | 2.568.393,94                                                                       |
| 3   | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                                                             | 40.932.508,55               | 31.876.455,00                                     | 35.800.078,57                     | -3.923.623,57                                                                      |
| 4   | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                                                                   | 344.718.909,67              | 361.568.085,00                                    | 363.140.930,91                    | -1.572.845,91                                                                      |
| 5   | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                                                                  | 291.766.720,02              | 283.380.976,00                                    | 327.790.291,92                    | -44.409.315,92                                                                     |
| 6   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                                                                 | 184.824.594,99              | 191.342.726,00                                    | 177.845.641,50                    | 13.497.084,50                                                                      |
| 7   | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                               | 1.480.996,54                | 2.240.340,00                                      | 1.898.919,66                      | 341.420,34                                                                         |
| 8   | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                                       | 3.447.951,64                | 1.346.274,00                                      | 3.804.029,26                      | -2.457.755,26                                                                      |
|     | Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                         | -7.223.372,49               | 0,00                                              | 7.998.672,54                      | -7.998.672,54                                                                      |
| 9   | <b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>                                                                                           | <b>884.992.394,73</b>       | <b>896.255.951,00</b>                             | <b>940.148.025,76</b>             | <b>-43.892.074,76</b>                                                              |
| 10  | Personalauszahlungen                                                                                                                                                 | 91.973.772,14               | 101.652.374,00                                    | 98.530.495,20                     | 3.121.878,80                                                                       |
| 11  | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                              | 9.551.355,18                | 9.102.122,00                                      | 9.763.098,30                      | -660.976,30                                                                        |
| 12  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                          | 91.475.704,97               | 87.814.542,00                                     | 87.777.858,37                     | 36.683,63                                                                          |
| 13  | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                                                                  | 430.539.937,25              | 97.593.151,00                                     | 507.135.539,68                    | -409.542.388,68                                                                    |
| 14  | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                                                                    | 122.162.409,20              | 117.568.071,00                                    | 95.720.406,30                     | 21.847.664,70                                                                      |
| 15  | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                                                          | 107.845.891,28              | 453.720.670,00                                    | 116.959.417,68                    | 336.761.252,32                                                                     |
| 16  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                                                                     | 5.688.719,35                | 7.646.343,00                                      | 7.331.949,14                      | 314.393,86                                                                         |
| 17  | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                                       | 5.019.106,84                | 12.034.112,00                                     | 12.149.751,88                     | -115.639,88                                                                        |
| 18  | <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>                                                                                         | <b>864.256.896,21</b>       | <b>887.131.385,00</b>                             | <b>935.368.516,55</b>             | <b>-48.237.131,55</b>                                                              |
| 19  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./l. Nr. 18)</b>                                                          | <b>20.735.498,52</b>        | <b>9.124.566,00</b>                               | <b>4.779.509,21</b>               | <b>4.345.056,79</b>                                                                |
| 20  | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                                                             | 12.690.240,49               | 4.629.985,00                                      | 1.489.198,73                      | 3.140.786,27                                                                       |
|     | davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                                                               | 1.369.639,21                | 1.369.589,00                                      | 1.369.639,21                      | -50,21                                                                             |
| 21  | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                                                    | 283.829,00                  | 0,00                                              | 49.588,20                         | -49.588,20                                                                         |
| 22  | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                                        | 243.475,74                  | 242.995,00                                        | 244.832,00                        | -1.837,00                                                                          |
| 23  | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>                                                                                                  | <b>13.217.545,23</b>        | <b>4.872.980,00</b>                               | <b>1.783.618,93</b>               | <b>3.089.361,07</b>                                                                |
| 24  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                            | 2.750.000,00                | 5.666.497,00                                      | 4.078,39                          | 5.662.418,61                                                                       |
| 25  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                        | 25.918.749,35               | 51.655.139,00                                     | 21.030.647,82                     | 30.624.491,18                                                                      |
| 26  | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                                                    | 18.190.539,27               | 32.242.331,00                                     | 15.105.663,35                     | 17.136.667,65                                                                      |
| 27  | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                           | 8.018.300,00                | 30.000,00                                         | 5.000,00                          | 25.000,00                                                                          |
| 28  | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>                                                                                                  | <b>54.877.588,62</b>        | <b>89.593.967,00</b>                              | <b>36.145.389,56</b>              | <b>53.448.577,44</b>                                                               |
| 29  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./l. Nr. 28)</b>                                                                  | <b>-41.660.043,39</b>       | <b>-84.720.987,00</b>                             | <b>-34.361.770,63</b>             | <b>-50.359.216,37</b>                                                              |
| 30  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>                                                                                                 | <b>-20.924.544,87</b>       | <b>-75.596.421,00</b>                             | <b>-29.582.261,42</b>             | <b>-46.014.159,58</b>                                                              |
| 31  | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | 34.992.000,00               | 55.819.448,00                                     | 38.080.678,35                     | 17.738.769,65                                                                      |
| 32  | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 26.206.469,32               | 34.045.475,00                                     | 22.573.659,83                     | 11.471.815,17                                                                      |
|     | davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                                                                              | 15.907.569,32               | 18.748.896,00                                     | 17.575.981,48                     | 1.172.914,52                                                                       |
|     | davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen                                                                                                                 | 0,00                        | 4.997.679,00                                      | 4.997.678,35                      | 0,65                                                                               |
| 33  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./l. Nr. 32)</b>                                                                 | <b>8.785.530,68</b>         | <b>21.773.973,00</b>                              | <b>15.507.018,52</b>              | <b>6.266.954,48</b>                                                                |
| 34  | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>                                                                         | <b>-12.139.014,19</b>       | <b>-53.822.448,00</b>                             | <b>-14.075.242,90</b>             | <b>-39.747.205,10</b>                                                              |
| 35  | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)                              | 222.510.520,27              | 0,00                                              | 240.491.309,37                    | -240.491.309,37                                                                    |
| 36  | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)                                         | 220.838.672,43              | 0,00                                              | 238.161.082,21                    | -238.161.082,21                                                                    |
| 37  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./l. Nr. 36)</b>                                                 | <b>1.671.847,84</b>         | <b>0,00</b>                                       | <b>2.330.227,16</b>               | <b>-2.330.227,16</b>                                                               |
| 38  | <b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>                                                                                                      | <b>22.540.948,79</b>        | <b>12.073.782,44</b>                              | <b>12.073.782,44</b>              | <b>0,00</b>                                                                        |
| 39  | <b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>                                                                                                  | <b>-10.467.166,35</b>       | <b>-53.822.448,00</b>                             | <b>-11.745.015,74</b>             | <b>-42.077.432,26</b>                                                              |
| 40  | <b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>                                                                                        | <b>12.073.782,44</b>        | <b>-41.748.665,56</b>                             | <b>328.766,70</b>                 | <b>-42.077.432,26</b>                                                              |

## **5 Anhang**

### **5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

#### **5.1.1 Allgemeines**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Rechnungsjahr 2024 entsprechen den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in ihrer aktuell gültigen Fassung. Zinsen für Fremdkapital sind nicht Bestandteil der Herstellungskosten (§ 50 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO). Das Gliederungsschema der Vermögensrechnung basiert auf dem Muster 18 zu § 49 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.

Ab dem Jahresabschluss 2024 erfolgt der Ausweis von geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände neu. Hierbei handelt es sich um Investitionszuschüsse an kreiseigene Tochterunternehmen für Investitionen, die noch nicht aktiviert sind, also noch als Anlagen im Bau geführt sind.

###### **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. 15 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 2024 bilanziert wurden.

### **5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil**

Das Eigenkapital wurde im laufenden Jahr durch das negative Jahresergebnis 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 31.12.2024 um 11.316.403,47 € auf nun 857.478.070,31 € erhöht.

Die Position „1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 334.647,00 € erhöht. Den Neuzugängen in Höhe von 271.537,57 € sowie Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau von 547.465,51 € stehen Abschreibungen von 484.356,08 € gegenüber. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2024 waren eine Software mit den dazugehörigen Lizenzen für das Projekt „ePostausgang“ in Höhe von 105.250,03 €, die Software „PRO Umwelt“ in Höhe von 99.070,94 € im Amt für Umwelt, Naturschutz u. ländlichen Raum sowie das Rollout Gerätemanagement im Rahmen des „DigitalPakt Schule“ in Höhe von 519.664,10 €.

Die Position „1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.672.976,00 € erhöht. Den Abschreibungen von 1.568.921,22 € stehen Zugänge von 2.190.922,03 € sowie Umbuchungen von 2.050.975,19 € gegenüber. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2024 betreffen mit 3.364.279,25 € den Glasfaserausbau in verschiedenen Gemeinden des Main-Kinzig-Kreises sowie mit 373.886,00 € die Zuschüsse im Rahmen der Förderprogramme des Amtes für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte.

Die Position „1.1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“ wurde gem. § 49 Abs. 3 GemHVO neu in die Bilanz aufgenommen. Hier summieren sich Neuzugänge von 4.496.938,24 € sowie Umbuchungen aus einer vorherigen Bilanzposition in Höhe von 7.588.465,02 €. Die Zugänge und Umbuchungen betreffen die Korrektur des Bilanzausweises für geleistete Anzahlungen und AiB für immaterielle Vermögensgegenstände und Investitionsmaßnahmen. Hauptsächlich betrifft die Summe mit rund 9,6 Mio. € den Glasfaserausbau im Main-Kinzig-Kreis, den Zuschuss zum Bau der Senioren-Dependance „Haus Waldensberg“ der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH mit 2,4 Mio. € sowie einen Betrag von 49.682,51 € für Anzahlungen aus dem Erwerb von Software für das KCA.

Die Position „1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte“ hat sich um 460.513,55 € verringert. Die Veränderung resultiert aus dem Verkauf der Flächen vom „Haus der Jugend“ in Geislitz mit einer Abgangssumme von ca. 517.000 € sowie Zugängen bei Straßengrundstücken in Höhe von ca. 56.000 €, überwiegend an der K246 bei Heldenbergen.

Die Position „1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ hat sich gegenüber dem Vorjahr lediglich um 91.767,00 € erhöht. Den Abschreibungen in Höhe von 14.715.070,14 € stehen Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 4.899.560,86 € und Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 9.912.461,28 € gegenüber. Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2024 betreffen mit rd. 5,8 Mio. € den Erweiterungsbau und die brandschutztechnische Sanierung an der Schule Villa Kunterbunt und mit 0,75 Mio. € den Bau des naturwissenschaftlichen Bereiches an der Erich-Kästner-Schule. Weiterhin mit rund 3,8 Mio. € die brandschutztechnische Sanierung des Gebäude 1 an der Käthe-Kollwitz-Schule und mit rund 1,9 Mio. € die brandschutztechnische Sanierung des Gebäude 1 an der Schule am Weinberg aus dem Kommunalen Investitionsprogramm (KIP II).

Um 1.129.598,00 € 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 157.262,00 € verringert. Hier stehen den Zugängen von 479.342,34 € und Umbuchungen von 87.052,45 € Abschreibungen in Höhe von 717.995,79 € sowie Anlagenabgänge in Höhe von 101.144,62 € entgegen.

Die Position „1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung“ erhöht sich um 7.183.353,00 €. Den Abschreibungen in Höhe von 5.631.238,64 € stehen Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 5.661.231,28 € und Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 7.249.418,36 € gegenüber. Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2024 betreffen mit ca. 7,4 Mio. € die Ausstattung im Bereich Netzwerk/WLAN-Netzwerk im Rahmen des „DigitalPakt Schule“, 1,1 Mio. € für die Ausstattung mit Lehrmitteln des naturwissenschaftlichen Bereichs an der Erich-Kästner-Schule, die Anschaffung von zwei Wechselladerfahrzeugen für das Löschwasserversorgungskonzept in Höhe von 401.147,87 € sowie die Anschaffung von drei Einsatzfahrzeugen für den Rettungsdienst in Höhe von 120.471,13 €.

Die Position „1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ ist 2024 um 9.064.537,24 € auf 39.182.118,33 € gesunken. Der verbleibende Bestand ist auf Projekte zurückzuführen, die vor oder bis zum Jahresende 2024 begonnen wurden, aber zum Stichtag noch nicht abgeschlossen sind. Zu den wesentlichen Investitionen des Jahres 2024 zählen beispielhaft die brandschutztechnischen Sanierungen an der Werner-von-Siemens-Schule (rd. 1,3 Mio. €), der Martinsschule (rd. 1,2 Mio. €), der Käthe-Kollwitz-Schule (rd. 2,3 Mio.€) und an der Stadtschule Schlüchtern (rd. 2,2 Mio. €), den Maßnahmen für den Ausbau der Ganztagesbetreuung an der Kurt-Schumacher-Schule (rd. 1,4 Mio. €), dem Erweiterungsbau an der Wilhelm-Busch-Schule (rd. 2,4 Mio. €) sowie dem Neubau des Gebäude D am Albert-Einstein-Gymnasium (rd. 2,9 Mio. €).

Umbuchungen erfolgten aus dieser Bilanzposition heraus an die neue Position 1.1.3 „Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“ in Höhe von 2,4 Mio. € für den Zuschuss zum Bau der Senioren-Dependance „Haus Waldensberg“ der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH sowie rund 5,2 Mio. € für den Glasfaserausbau der Breitband Main-Kinzig GmbH.

Der Bestand an Finanzanlagen hat sich gegenüber dem Vorjahr (98.847.989,54 €) um 239.832,00 € auf nun 98.608.157,54 € verringert. Diese Abgänge resultieren aus der Tilgung der I-Fonds A Darlehen der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises in Höhe von 232.975 € sowie aus der Tilgung von Kreisdarlehen verschiedener Vereine aus dem Main-Kinzig-Kreis.

Das **Umlaufvermögen** ist um rund 13,2 Mio. € gesunken.

Als wesentliche Ursache sind unter anderem die Flüssigen Mittel zu nennen. Sie sind von 12.086.708,12 € auf 328.766,70 € gesunken. Dies entspricht einer Minderung in Höhe von 11.757.941,42 €. Hintergrund hierfür ist die angespannte finanzielle Situation aller Kommunen, die sich seit Beginn der Flüchtlingswellen und des Ukrainekrieges immer weiter zuspitzt.

Die Veränderung der Bilanzposition „Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ um rund 2,5 Mio. € entstand hauptsächlich aus zwei Sachverhalten. Zum einen sind die Darlehenstilgungen der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH über rund 1,1 Mio. € zu erwähnen. Zum anderen ist der Forderungsbestand gegen das Kommunale Center für Arbeit - Jobcenter (AöR) zu beachten, der im Vergleich zum 31.12.2023 um rund 1,5 Mio. € sank.

Die „sonstigen Vermögensgegenstände“ wurden wie im Jahresabschluss 2023 hauptsächlich durch das Sachkonto „Verbindlichkeiten aus A-Konto-Zahlungen“ beeinflusst. Durch eine konsequente Bearbeitung und erhebliche Reduzierung von A-Konto-Zahlungen aus Vorjahren in Höhe von rund 7,8 Mio. € konnte die Summe der „Sonstigen Vermögensgegenstände“ insgesamt um rund 7,5 Mio. € verringert werden und wird somit mit rund 1,2 Mio. € in den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

Den Minderungen gegenüber stehen die „Forderungen aus Steuern, steuerähnlichen Abgaben und Umlagen“. Sie sind in erster Linie wegen der Nachforderung der Schulumlage in Höhe von 6.387.904,28 € um rund 6,6 Mio. € gestiegen.

Die Zunahme der „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ um rund 2 Mio. € und die Abnahme „Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ um 21.651,21 € unterliegen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

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

Die **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind um 747.367,22 € auf 13.841.368,48 € 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 2024 wurde ein negatives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 8.991.730,34 € und ein negatives außerordentliches Jahresergebnis von 536.192,16 € erzielt. Beide Beträge wirkten sich vollständig auf die entsprechenden Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses aus.

In Summe ist das Eigenkapital um 9.527.922,50 € auf 323.773.470,48 € gesunken.

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. 5,5 Mio. € auf jetzt 154,2 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. 7,5 Mio. € und von ca. 41.000 € aus dem nicht öffentlichen Bereich sowie den entsprechenden Auflösungen in Höhe von rd. 13 Mio. € zusammen.

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

Die **Verbindlichkeiten** haben sich um rund 4,5 Mio. € auf rund 320,2 Mio. € erhöht.

Im Besonderen ist hier die Erhöhung der „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen“ zu nennen. Diese Position beträgt zum Bilanzstichtag 2024 rund 266,5 Mio. € und ist somit rund 14,2 Mio. € höher als zum Bilanzstichtag 2023.

Außerdem weist die Vermögensrechnung 2024 115.120,75 € „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung“ aus. Hierbei handelt es sich um den negativen Saldo des Girokontos 300004 bei der Sparkasse Hanau am Bilanzstichtag.

Die „Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen“ haben sich um rund 5 Mio. € auf rund 8,7 Mio. € vermindert.

Ebenfalls gesunken sind die „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ um rund 8,8 Mio. €. Dementsprechend weist die Bilanzposition zum 31.12.2024 rund 11,3 Mio. € aus.

Die „Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ haben sich um 990.129,13 € erhöht. Innerhalb dieser Bilanzposition ist die Verbandsumlage des Wasserverbandes Kinzig in Höhe von

rund 1,5 Mio. € zu beachten. Dem entgegen stehen Verbindlichkeiten gegenüber der Kreisverkehrsgesellschaft mbH in Höhe von 364.019,79 €, die in 2024 beglichen wurden. Außerdem wirkt sich auch hier die konsequente kreditorische Geschäftspartnerkontenpflege aus.

Bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ liegt gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um rd. 3 Mio. € vor. Wie bei den „sonstigen Vermögensgegenständen“ ist auch hier das Sachkonto „Verbindlichkeiten aus A-Konto-Zahlungen“ mit seinem Saldo in Höhe von rund 1,2 Mio. € maßgebend. Außerdem sind die Zinsverbindlichkeiten aus Krediten um 590.207,87 € gestiegen. Weitere 530.263,00 € stehen als Mittel für den in 2024 beschlossenen „Pakt des Öffentlichen Gesundheitsdienstes – Digitalisierung“ zur Verfügung. Weitere Schwankungen unterliegen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

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

Wie in den Vorjahren weist auch die Vermögensrechnung 2024 in den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** die Mittel für den Sozialaufwand des Kommunalen Centers für Arbeit – Jobcenter im Folgejahr aus, der dieses Jahr 8.610.000,00 € beträgt.

### 5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt für das Jahr 2024 im **ordentlichen Ergebnis** mit einem **Fehlbetrag** von **8.991.730,34 €** ab. Im Vergleich zum geplanten Überschuss in Höhe von 5.258.277,00 € liegt im ordentlichen Ergebnis eine **Verschlechterung in Höhe von 14.250.007,34 €** vor. Im **außerordentlichen Ergebnis** entstand ein Fehlbetrag in Höhe von **536.192,16 €**. Somit ergibt sich ein **Jahresfehlbetrag** von **9.527.922,50 €**. Das **Jahresergebnis verschlechtert** sich insgesamt um **14.786.199,50 €** gegenüber dem Planansatz.

In einigen Fachbereichen wurden die Budgets überschritten. Die Mehrbedarfe verteilen sich wie folgt:

| Amt                                              | Defizit         |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| 11 – Personal, Planung und Organisation          | 10.693.909,91 € |
| 63 – Planen, Bauen und Wohnen                    | 101.448,00 €    |
| 32 – Sicherheit, Ordnung, Migration, Integration | 6.318.977,81 €  |
| 50 – Soziale Förderung und Teilhabe              | 3.310.583,03 €  |
| 52 – Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter    | 5.353.820,11 €  |
| 51 – Jugendamt                                   | 7.768.218,51 €  |
| 97 – Schülerbeförderung                          | 458.861,15 €    |

Tabelle 1: Übersicht der defizitären Fachbereiche

Da in diesem Jahr die Ergebnisrechnung defizitär abschließt, konnte selbst durch Einsparungen in anderen Fachbereichen keine Deckung erzielt werden. Die Ergebnisrechnung gilt jedoch durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage als ausgeglichen. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 09.05.2025 der Bereitstellung überplanmäßiger Mittel nach § 100 HGO mehrheitlich zugestimmt (KA VO 4234/2025). Eine Information über die erwartete Budgetentwicklung erfolgte unterjährig regelmäßig an die Gremien auf Basis der Quartalsberichte.

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. 135.000 € ca. 61.700 € schlechter ab als geplant. Die Verschlechterung ergibt sich hauptsächlich durch geringere Erträge im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen im Ergebnis rd. 2,2 Mio. € unter Plan ab. Ausschlaggebend hierfür sind niedrigere Erträge im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie im Amt für Planen, Bauen und Wohnen. Dem entgegen stehen höhere Erträge im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr sowie im Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.

Bei den **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** ist eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 4,6 Mio. € festzustellen. Diese setzt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Jugendamt, im Amt für Personal, Planung und Organisation und bei den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung zusammen. Mindererträge wurden unter anderem im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment erzielt.

Bei den **Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen** liegt eine Verbesserung von rd. 8,0 Mio. € vor, welche auf die Kreis- und Schulumlage zurückzuführen ist.

Die **Erträge aus Transferleistungen** schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 45,6 Mio. € ab. Die Mehrerträge wurden hauptsächlich im KCA und im Amt für soziale Förderung und Teilhabe sowie im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration erzielt.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen** wurden rd. 12,6 Mio. € weniger erwirtschaftet als geplant. Diese Verschlechterung entfällt im Wesentlichen auf das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration. Weitere Verschlechterungen entfallen auf das Amt für soziale Förderung und Teilhabe sowie das KCA. Dem gegenüber stehen Verbesserungen unter anderem im Amt für Digitalisierung, IT & eGovernment, im Jugendamt sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste.

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** weisen eine Unterschreitung von rd. 4,8 Mio. € aus. Die Verschlechterung resultiert hauptsächlich aus der geplanten aber nicht eingetretenen Auflösung des Sonderpostens Schulumlage sowie aus einer Verschlechterung im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste. Dem entgegen stehen höhere Erträge im Amt für Digitalisierung, IT & eGovernment. 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. 3,6 Mio. € aus. Davon entfallen insgesamt ca. 1,3 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)  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 12 - Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment                               | 38.844 €           |
| 32 - Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration & Integration                      | 261.694 €          |
| 40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte                    | 11.107 €           |
| 51 - Jugendamt                                                                 | 88.746 €           |
| 57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr                                     | 401.084 €          |
| 65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste | 343.581 €          |
| 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum                           | 21.030 €           |
| 96 - ÖPNV                                                                      | 110.487 €          |
| <b>Summe:</b>                                                                  | <b>1.276.574 €</b> |

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 um rd. 42,2 Mio. €.

Die **Finanzerträge** schließen gegenüber dem Plan um rd. 0,3 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. 98,0 Mio. € rd. 3,3 Mio. € unter dem Planwert. In einigen Ämtern entstanden Einsparungen aufgrund von unbesetzten Stellen sowie Langzeiterkrankungen.

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen rd. 12,1 Mio. € über dem Planwert. Grund hierfür ist hauptsächlich eine Erhöhung der Beamtenbesoldung in 2024, die zu einer hohen Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung geführt hat.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betragen am Jahresende rd. 83,8 Mio. € und unterschreiten damit den Planansatz um ca. 2,3 Mio. €. Ursächlich hierfür ist die lange Phase der vorläufigen Haushaltsführung. Durch die späte Haushaltsgenehmigung Ende Juni wurde der Haushalt erst Ende Juli nach der öffentlichen Auslegung rechtskräftig. Erst ab diesem Zeitpunkt konnte frei über die Budgets verfügt werden, sodass viele Projekte und Maßnahmen zeitlich verschoben werden mussten, was zwangsläufig zu Einsparungen führt. Die Einsparungen liegen hauptsächlich im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum. Dem entgegen stehen Mehraufwendungen im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie im KCA.

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

Mit einem Ergebnis von ca. 25,9 Mio. € liegen die **Abschreibungen** rd. 2,1 Mio. € über dem Plan. Die Überschreitung ist hauptsächlich auf das Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment, das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, das Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste sowie das Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr zurückzuführen.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** sowie **besondere Finanzaufwendungen** liegen am Jahresende bei rd. 92,8 Mio. € und somit rd. 4,8 Mio. € unter dem Plan. Die Einsparungen sind hauptsächlich auf den Bereich ÖPNV zurückzuführen. Weitere Einsparungen erfolgten im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration. Dem entgegen stehen Mehraufwendungen im KCA, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste. Nähere Informationen sind in den Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 enthalten.

Die **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** unterschreiten den Planansatz bei einem Volumen von rd. 117,0 Mio. € um rd. 0,6 Mio. €.

Die **Transferaufwendungen** betragen rd. 506,5 Mio. € und überschreiten damit den Planansatz um rd. 52,7 Mio. €. Die Überschreitung basiert hauptsächlich auf Mehraufwendungen im Amt für Soziale Förderung und Teilhabe (+13,3 Mio. €) sowie im Jugendamt (+13,2 Mio. €). Auch der Transferaufwand, der an das KCA weitergeleitet wird, lag deutlich über dem Plan (+33,5 Mio. €). Dem entgegen stehen Einsparungen im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration (-7,3 Mio. €).

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** überschreiten den Planansatz um rd. 0,1 Mio. € was hauptsächlich dem Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste zuzuschreiben ist.

Insgesamt liegen die **ordentlichen Aufwendungen** damit um rd. 56,1 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** verschlechtern sich im Ist um rd. 23.300 € gegenüber dem fortgeschriebenen Plan. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditportfoliomanagement in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Zu erwähnen ist auch das **außerordentliche Ergebnis** mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 0,5 Mio. €. Dem außerordentlichen Aufwand durch den Abgang von Grundstücken (rd. 0,5 Mio. €), bedingt durch den Verkauf des „Haus der Jugend“ unter dem Restbuchwert, sowie dem Abgang von Sachanlagen (rd. 0,1 Mio. €), stehen außerordentliche Erträge durch den Verkauf von Fahrzeugen sowie durch eine das Vorjahr betreffende Auszahlungsgutschrift entgegen.

Im Vergleich zu den Vorjahren stellt sich das Jahresergebnis 2024 nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis getrennt wie folgt dar:

|                                 | 2020             | 2021            | 2022            | 2023             | 2024           |
|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|
| Ordentliches Ergebnis           | -32.435.759,93 € | -5.614.365,33 € | -6.527.639,87 € | -18.152.194,97 € | 8.991.730,34 € |
| Außerordentliches Ergebnis      | -6.471.442,35 €  | -708.105,80 €   | -355.287,36 €   | 261.958,01 €     | 536.192,16 €   |
| Jahresfehlbetrag/-überschuss(-) | -38.907.202,28 € | -6.322.471,13 € | -6.882.927,23 € | -17.890.236,96 € | 9.527.922,50 € |

Tabelle 3: Jahresergebnisse 2020 – 2024

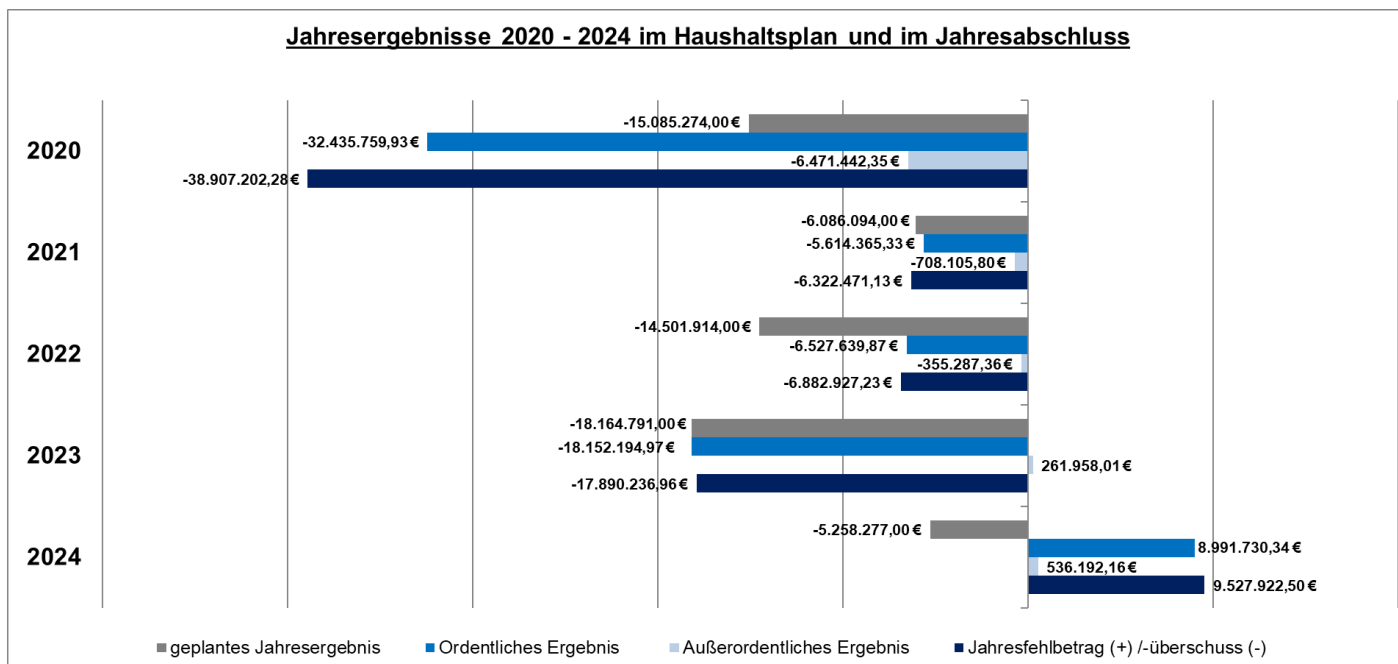


Abbildung 1: Jahresergebnisse 2020 – 2024

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 2024 entstandene **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von rd. 4,8 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. 34,4 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. 15,5 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 rd. 11,7 Mio. €. Somit ist im Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 gerade noch so ein **positiver Bestand an Zahlungsmitteln** in Höhe von 328.766,70 € zu verzeichnen. Darin enthalten ist ein Liquiditätskredit in Höhe von 115.120,75 €.

## 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 Haftungsverhältnisse des Main-Kinzig-Kreises beträgt zum 31.12.2024 in Summe **132.181.259,56 €**. Sie betreffen unmittelbare und mittelbare Beteiligungen des Kreises.

#### Bürgschaften

| Gesellschaft                                                             | Summe                  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH                   | 29.813.117,60 €        |
| Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH | 766.937,82 €           |
| EAM GmbH & Co. KG                                                        | 4.545.598,22 €         |
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH                                              | 9.064.434,88 €         |
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH                                               | 52.241.171,04 €        |
| <b>insgesamt</b>                                                         | <b>96.431.259,56 €</b> |

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 €         |
| <b>insgesamt</b>                                     | <b>33.000.000,00 €</b> |

Tabelle 5: Übersicht über die vom MKK ausgestellte Patronatserklärungen

#### Gewährverträge

| Gesellschaft                                         | Summe                 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| Main-Kinzig Akademie für Pflege und Gesundheit gGmbH | 1.500.000,00 €        |
| Main-Kinzig-Kliniken Pflege- und Reha gGmbH          | 1.250.000,00 €        |
| <b>insgesamt</b>                                     | <b>2.750.000,00 €</b> |

Tabelle 6: Übersicht über die vom MKK geschlossenen Gewährverträge

## 5.5.2 Organigramm

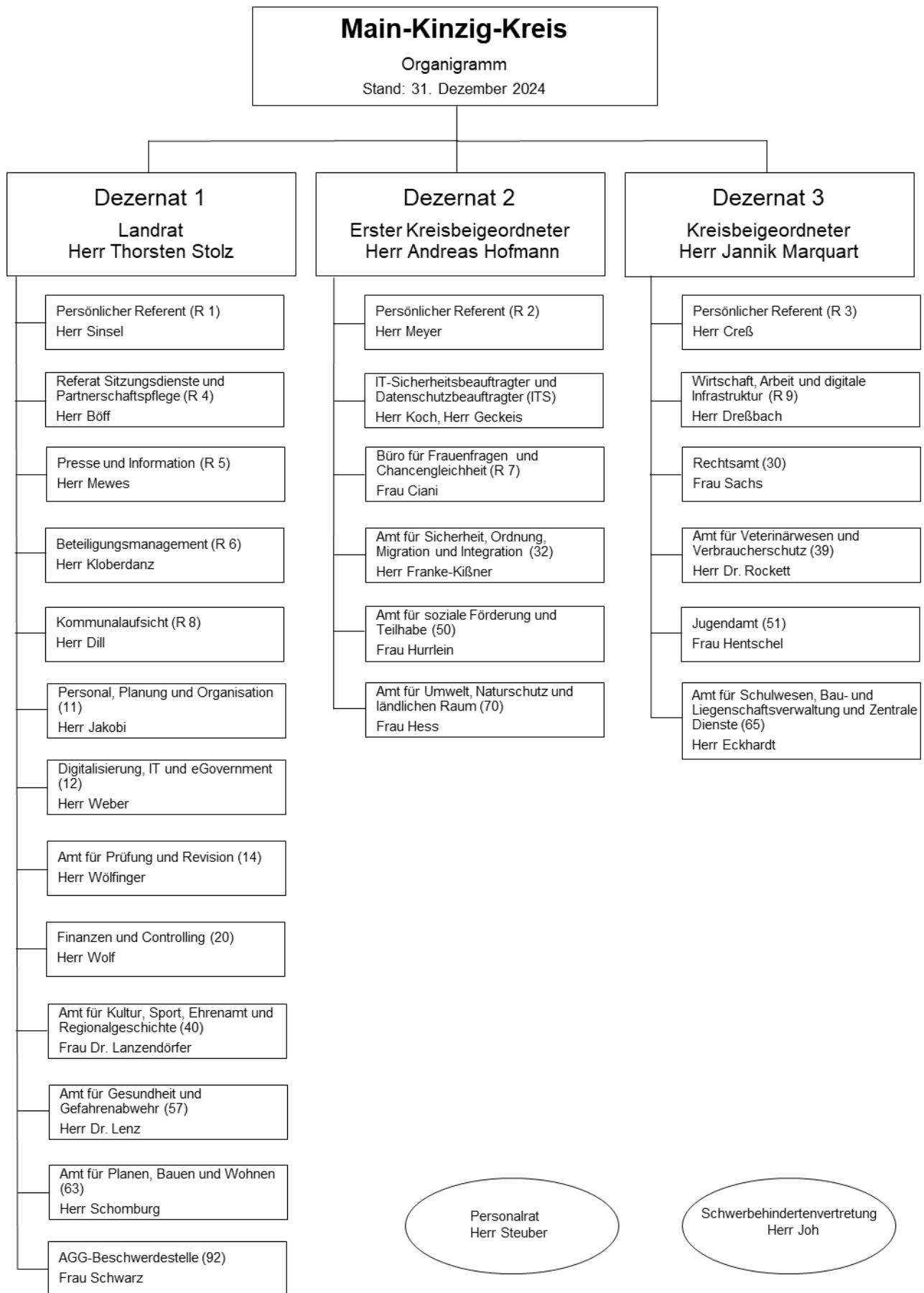


Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2024

### 5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Während des Jahres 2024 wurden im Stellenplan 409,5 Beamtenstellen und 920,0 Beschäftigtenstellen ausgewiesen. Die Besetzung für Stellen der Beamten belief sich zum Stichtag 30.06.2024 auf 360,5 sowie 830,5 bei den Beschäftigten.

Auf diesen Stellen wurden insgesamt 1.571 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geführt, die sich in 222 Beamte und Beamtinnen und in 1.349 Beschäftigte unterteilen. Dies waren 98 Mitarbeiter/innen mehr als im Vorjahr 2023.

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 2024 waren:

| Name               | Zeitraum der Zugehörigkeit | Name               | Zeitraum der Zugehörigkeit |
|--------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|
| <b>SPD (27)</b>    |                            |                    |                            |
| Becker, Erika      |                            | Linhart, Karin     |                            |
| Böckel, Uta        |                            | Losch, Anita       |                            |
| Celik, Ercan       |                            | Mair, Jörg         |                            |
| Czech, Julia       |                            | Meister, Luise     |                            |
| Degen, Christoph   |                            | Oehl, Jan Lennard  |                            |
| Fehl, Fabian       |                            | Rück, Cornelia     |                            |
| Fernandes, Silvia  | ab 01.05.2024              | Sahler, Roland     |                            |
| Frey, Juliane      |                            | Schejna, Klaus     |                            |
| Friske, Susanne    |                            | Schreiber, Rainer  |                            |
| Göllner, Michael   |                            | Straub, Jutta      |                            |
| Hesse, Christel    |                            | Tuna, Gülistan     |                            |
| Hofmann, Andreas   | bis 30.04.2024             | Ullrich, Carsten   |                            |
| Kaiser, Karl-Heinz |                            | Viehmann, Veronika |                            |
| Koppel, Jochen     |                            | Ziegler, Stefan    |                            |

| Name                                    | Zeitraum der Zugehörigkeit | Name                 | Zeitraum der Zugehörigkeit |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|
| <b>CDU (23)</b>                         |                            |                      |                            |
| Behr, Birgit                            |                            | Kasseckert, Heiko    |                            |
| Birkner, Ute                            |                            | Marquart, Celine     |                            |
| Dillmann, Tobias                        | ab 01.07.2024              | Marquart, Jannik     | bis 30.06.2024             |
| Franz, Jürgen                           |                            | Reddig, Pascal       |                            |
| Frenz, Günter                           |                            | Reul, Michael        |                            |
| Fürst von Isenburg, Alexander           |                            | Rode, Volker         |                            |
| Göbel, Patrice                          |                            | Rohrbach, Erhard     |                            |
| Heger, Johannes                         |                            | Samer, Marie-Therese | bis 30.04.2024             |
| Heide, Srita                            |                            | Schad, Max           |                            |
| Heim, Nicole                            |                            | Stenger, Gabriele    |                            |
| Heisler-Wiegelmann, Dr. Maria-Elisabeth |                            | Tauber, Dr. Peter    |                            |
| Hübner, Ulrike                          | ab 11.05.2024              | Weisbecker, Tobias   |                            |
| Jung, Markus                            |                            |                      |                            |
| <b>GRÜNE (14)</b>                       |                            |                      |                            |
| Bousonville, Celine                     |                            | Mähler, Jakob        |                            |
| Bousonville, Reiner                     |                            | Nickel, Monika       |                            |
| Bürvenich, Thomas                       |                            | Tonecker-Bös, Renate |                            |
| Gerbert, Sandra                         | ab 20.01.2024              | Vogel, Rainer        |                            |
| Haßdenteufel, Viola                     |                            | Voigt, Silja         |                            |
| Iftikhar, Mahwish                       |                            | Wietzorek, Bernd     |                            |
| Kreis, Achim                            |                            | Zach, Matthias       |                            |
| Lehmann, Marina                         | bis 19.01.2024             |                      |                            |
| <b>AfD (7)</b>                          |                            |                      |                            |
| Kirsten, Sven                           |                            | Schneider, Peter     |                            |
| Maaß, Dr. Wolfram                       |                            | Schreiber, Gertrud   |                            |
| Mohn, Jürgen                            |                            | Tappen, Günter       |                            |
| Schmidt, Peter                          |                            |                      |                            |
| <b>FW (6)</b>                           |                            |                      |                            |
| Kapp, Christiane                        |                            | Lucas, Joachim       |                            |
| Kauck, Carsten                          |                            | Pfeifer, Matthias    |                            |
| Lochner, Alena                          |                            | Schröder, Sylke      |                            |
| <b>FDP (5)</b>                          |                            |                      |                            |
| Fetzer, Prof. Dr. Joachim               |                            | Protzmann, Daniel    |                            |
| Hoffmann, Leo                           |                            | Saß, Kolja           |                            |
| Lauterbach, Katja                       |                            |                      |                            |
| <b>Linke (3)</b>                        |                            |                      |                            |
| Müller, Andreas                         |                            | Schlage, Birgit      |                            |
| Pektas, Emine                           |                            |                      |                            |
| <b>Fraktionslos (2)</b>                 |                            |                      |                            |
| Geis, Heinrich                          |                            | Schmidt, Victoria    |                            |

## 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 2024 waren:

| Name                           |                           | Zeitraum der Zugehörigkeit |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Stolz, Thorsten                | Landrat                   |                            |
| Simmler, Susanne               | Erste Kreisbeigeordnete   | bis 30.04.2024             |
| Hofmann, Andreas               | Erster Kreisbeigeordneter | ab 01.05.2024              |
| Ottmann, Winfried              | Kreisbeigeordneter        | bis 30.06.2024             |
| Marquart, Jannik               | Kreisbeigeordneter        | ab 01.07.2024              |
| Dr. Katzer, Hans               |                           |                            |
| Kauder, Günther                |                           |                            |
| Müller, Bettina                |                           |                            |
| Schröder, Iris                 |                           |                            |
| Klein, Hugo                    |                           |                            |
| Weise-Georg, Maja              |                           |                            |
| Häuser, Uwe                    |                           |                            |
| Reul, Karina                   |                           |                            |
| 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 31.12.2024

| - 1.000 EUR -                                                    |                                             |                          |                          |                                  |                                           |                                                         |                                 |                          |                              |                                                       |                               |                         |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| Anlagevermögen                                                   | Anschaffungs-/Herstellungskosten            |                          |                          |                                  |                                           | Kumulierte Abschreibungen                               |                                 |                          |                              |                                                       | Buchwert                      |                         |
|                                                                  | 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                                                                | 2                                           | 3                        | 4                        | 5                                | 6                                         | 7                                                       | 8                               | 9                        | 10                           | 11                                                    | 12                            | 13                      |
| 1. Immaterielle                                                  |                                             |                          |                          |                                  |                                           |                                                         |                                 |                          |                              |                                                       |                               |                         |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                   | 5.982                                       | 272                      | 966                      | 547                              | 5.835                                     | 5.241                                                   | 484                             | 966                      | 0                            | 4.760                                                 | 1.075                         | 741                     |
| 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse            | 40.281                                      | 2.191                    | 0                        | 2.051                            | 44.523                                    | 21.395                                                  | 1.569                           | 0                        | 0                            | 22.964                                                | 21.559                        | 18.886                  |
| 1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0                                           | 4.497                    | 0                        | 7.588                            | 12.085                                    | 0                                                       | 0                               | 0                        | 0                            | 0                                                     | 12.085                        | 0                       |
| Summe 1                                                          | 46.264                                      | 6.959                    | 966                      | 10.187                           | 62.444                                    | 26.637                                                  | 2.053                           | 966                      | 0                            | 27.724                                                | 34.720                        | 19.627                  |
| 2. Sachanlagevermögen                                            |                                             |                          |                          |                                  |                                           |                                                         |                                 |                          |                              |                                                       |                               |                         |
| 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                    | 140.945                                     | 56                       | 517                      | 1                                | 140.485                                   | 59                                                      | 0                               | 0                        | 0                            | 59                                                    | 140.426                       | 140.886                 |
| 2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken       | 705.313                                     | 4.900                    | 33                       | 9.912                            | 720.092                                   | 353.804                                                 | 14.715                          | 28                       | 0                            | 368.492                                               | 351.600                       | 351.508                 |
| 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen         | 228.291                                     | 4                        | 0                        | 0                                | 228.295                                   | 186.610                                                 | 1.134                           | 0                        | 0                            | 187.744                                               | 40.551                        | 41.681                  |
| 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung                | 7.884                                       | 480                      | 101                      | 87                               | 8.350                                     | 3.568                                                   | 718                             | 95                       | 0                            | 4.192                                                 | 4.159                         | 4.316                   |
| 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 76.064                                      | 5.668                    | 2.390                    | 7.249                            | 86.592                                    | 46.778                                                  | 5.633                           | 2.289                    | 0                            | 50.122                                                | 36.470                        | 29.286                  |
| 2.6 Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau                      | 48.247                                      | 18.372                   | 0                        | -27.437                          | 39.182                                    | 0                                                       | 0                               | 0                        | 0                            | 0                                                     | 39.182                        | 48.247                  |
| Summe 2                                                          | 1.206.744                                   | 29.480                   | 3.041                    | -10.187                          | 1.222.996                                 | 590.819                                                 | 22.201                          | 2.412                    | 0                            | 610.608                                               | 612.388                       | 615.925                 |

**- 1.000 EUR -**

| Anlagevermögen                                                                | Anschaffungs-/Herstellungskosten            |                          |                          |                                  |                                           | Kumulierte Abschreibungen                               |                                 |                                         |                              |                                                       | Buchwert                      |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|                                                                               | 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 Abschreibungen im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| 1                                                                             | 2                                           | 3                        | 4                        | 5                                | 6                                         | 7                                                       | 8                               | 9                                       | 10                           | 11                                                    | 12                            | 13                      |
| 3. Finanzanlagevermögen                                                       |                                             |                          |                          |                                  |                                           |                                                         |                                 |                                         |                              |                                                       |                               |                         |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                        | 97.313                                      | 0                        | 0                        | 0                                | 97.313                                    | 662                                                     | 0                               | 0                                       | 0                            | 662                                                   | 96.651                        | 96.651                  |
| 3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                    | 1.881                                       | 0                        | 233                      | 0                                | 1.648                                     | 0                                                       | 0                               | 0                                       | 0                            | 0                                                     | 1.648                         | 1.881                   |
| 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                                                    | 197                                         | 5                        | 12                       | 0                                | 190                                       | 0                                                       | 0                               | 0                                       | 0                            | 0                                                     | 190                           | 197                     |
| Summe 3                                                                       | 99.959                                      | 5                        | 245                      | 0                                | 99.719                                    | 1.111                                                   | 0                               | 0                                       | 0                            | 1.111                                                 | 98.608                        | 98.848                  |
| 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.)                                                       | 1.464.729                                   | 36.444                   | 4.251                    | 0                                | 1.496.921                                 | 618.567                                                 | 24.254                          | 3.378                                   | 0                            | 639.443                                               | 857.478                       | 846.162                 |

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 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

| Anlage                                                                    | Anlagenbezeichnung                                                    | PSP-Element      | Aktivdatum | Wert<br>31.12.2024   | Währg      | Wert<br>31.12.2023 | Währg |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------------|------------|--------------------|-------|
| 102350*                                                                   | Glasfaserausbau (FTTH) - IZ                                           | 5.900113.531     | 31.12.2024 | 9.635.720,75         | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 102355*                                                                   |                                                                       | 5.900113.530     | 01.01.2024 |                      |            |                    |       |
| 102353                                                                    | KCA - Erwerb von Software - IZ                                        | 5.500070.531     | 31.12.2024 | 49.682,51            | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 102354*                                                                   | Infrastrukturmaßnahmen<br>IZ APZ-Dependance Waldensberg(Korr.Ausweis) | 5.900103.500     | 01.01.2024 | 2.400.000,00         | EUR        | 0,00               | EUR   |
| <b>Summe Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b> |                                                                       |                  |            | <b>12.085.403,26</b> | <b>EUR</b> |                    |       |
| 100396                                                                    | VB Ronneburg-Schule Hüttengesäß                                       | 5.000010.500.052 | 28.02.2013 | 9.834,16             | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 100397                                                                    | VB Bergwinkel-Grundschule Schlüchtern                                 | 5.000010.500.054 | 31.05.2010 | 0,00                 | EUR        | 55,94              | EUR   |
| 100773                                                                    | Katastrophenschutz - Erwerb Anlageverm.                               | 5.500008.500     | 31.03.2010 | 575.388,63           | EUR        | 384.132,00         | EUR   |
| 100882                                                                    | Hard- u. Software i.A. 70                                             | 5.900013.500.001 | 31.12.2010 | 0,00                 | EUR        | 69.034,90          | EUR   |
| 101150*                                                                   | Infrastrukturmaßnahmen                                                | 5.900103.500     | 31.10.2013 | 0,00                 | EUR        | 2.639.440,21       | EUR   |
| 101266                                                                    | Rettungswachen                                                        | 5.500054.500     | 01.05.2018 | 2.605,39             | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 101267                                                                    | Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutaus                              | 5.500055.500     | 31.05.2020 | 312.663,10           | EUR        | 263.466,00         | EUR   |
| 101269                                                                    | Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst                                       | 5.500057.500     | 31.12.2017 | 0,00                 | EUR        | 68.422,84          | EUR   |
| 101903                                                                    | Ulrich-von-Hutten-Gymnasium Schlüchtern                               | 5.000605.500.004 | 31.12.2023 | 16.857,08            | EUR        | 14.806,63          | EUR   |
| 101904                                                                    | Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel - Digita                              | 5.000606.500.002 | 31.01.2022 | 175.886,99           | EUR        | 7.106,44           | EUR   |
| 101905                                                                    | Georg-Büchner-Schule Erlensee - Digitalp                              | 5.000606.500.003 | 31.12.2024 | 16.840,73            | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 101908                                                                    | Bertha-von-Suttner-Schule Nidderau - Dig                              | 5.000606.500.009 | 31.12.2024 | 49.643,19            | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 101925                                                                    | Erwerb von Hardware IT - allgemein                                    | 5.900001.502     | 30.11.2020 | 1.816.166,78         | EUR        | 655.253,28         | EUR   |
| 101955                                                                    | Digitalpakt - Grundschulen - Netzwerk                                 | 5.900621.500     | 30.06.2022 | 0,00                 | EUR        | 2.070.702,07       | EUR   |
| 101958                                                                    | Grundschule Am Hasenwäldchen Birstein -                               | 5.900621.500.006 | 31.08.2022 | 0,00                 | EUR        | 273,38             | EUR   |
| 102023                                                                    | Digitalpakt - Grund- und Hauptschulen -                               | 5.900622.500     | 31.12.2021 | 382,51               | EUR        | 3.978.742,74       | EUR   |
| 102024                                                                    | Philipp-Reis-Schule Gelnhausen - Digital                              | 5.900622.500.020 | 31.12.2023 | 0,00                 | EUR        | 452,2              | EUR   |
| 102031                                                                    | Realschule Gelnhausen - Digitalpakt - Ne                              | 5.900623.500.002 | 31.12.2023 | 0,00                 | EUR        | 251,69             | EUR   |
| 102035                                                                    | Haupt- u. Realschule Birstein - Digitalp                              | 5.900624.500.007 | 31.08.2022 | 0,00                 | EUR        | 546,77             | EUR   |
| 102049                                                                    | Henry-Hanischfeger-Schule, Bad Soden-Sal                              | 5.900626.500.010 | 30.11.2022 | 0,00                 | EUR        | 468,62             | EUR   |
| 102068                                                                    | Digitalpakt - Grundschulen - Gerätemange                              | 5.900631.500     | 28.02.2022 | 0,00                 | EUR        | 478.430,61         | EUR   |
| 102182                                                                    | Geisbergsschule Lsg.-Eidengesäß - Netzw                               | 5.900621.500.037 | 30.11.2022 | 0,00                 | EUR        | 265,37             | EUR   |
| 102247                                                                    | BGA Erich-Kästner-Schule - NW-Bereich                                 | 5.000256.501.002 | 31.12.2023 | 0,00                 | EUR        | 744.199,86         | EUR   |
| 102292                                                                    | Sterntalerschule - BGA Erweiterung Mensa                              | 5.000260.501     | 31.12.2023 | 0,00                 | EUR        | 49.982,38          | EUR   |
| 102299                                                                    | AEG - BGA Neubau Gebäude D                                            | 5.000264.501     | 31.12.2024 | 8.404,97             | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 100676                                                                    | Kreisstraßen - vorbereitender Grunderw.                               | 5.100011.500     | 31.12.2010 | 3.792,61             | EUR        | 3.792,61           | EUR   |
| 100815                                                                    | Werner-von-Siemens-Schule Dörmigheim, BT                              | 5.000119.500     | 31.12.2011 | 3.913.303,91         | EUR        | 2.556.567,01       | EUR   |
| 101022                                                                    | K 860 - Ausbau L 3271/3193 - Grunderwerb                              | 5.100027.500     | 31.12.2011 | 89,8                 | EUR        | 89,8               | EUR   |
| 101137                                                                    | K 903 - Bahnübergang Niederm.-Rothenb.-G                              | 5.100029.500     | 31.12.2013 | 0,00                 | EUR        | 317,08             | EUR   |
| 101246                                                                    | Grundschule Biebertal - Erweiterungsbau                               | 5.000190.500     | 31.12.2023 | 23.800,00            | EUR        | 23.800,00          | EUR   |
| 101250                                                                    | Martinsschule - BTS - Bau                                             | 5.000194.500     | 31.12.2015 | 2.779.649,43         | EUR        | 1.549.119,01       | EUR   |
| 101260                                                                    | Stadtschule Schlüchtern - BTS neuer BA                                | 5.000200.500     | 31.12.2018 | 3.633.023,24         | EUR        | 1.351.462,58       | EUR   |
| 101261                                                                    | Käthe-Kollwitz-Schule-BTS-Bau KIP II-For                              | 5.000201.500     | 31.01.2022 | 6.471.081,73         | EUR        | 4.188.905,57       | EUR   |
| 101377                                                                    | K 246 - Ausbau Heldenb.-Kreisgrenze - GE                              | 5.100033.500     | 31.12.2016 | 0,00                 | EUR        | 391,84             | EUR   |
| 101466                                                                    | KIP II- BTS Ronneburgschule                                           | 5.000229.500.002 | 31.12.2019 | 3.343.000,63         | EUR        | 2.827.818,29       | EUR   |
| 101526                                                                    | Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung-BAU                                  | 5.000237.500     | 31.12.2019 | 4.781.432,59         | EUR        | 2.333.958,63       | EUR   |
| 101556                                                                    | KIP II-BTS Schule am Weinberg                                         | 5.000229.500.005 | 31.12.2018 | 0,00                 | EUR        | 1.469.290,45       | EUR   |
| 101571                                                                    | KIP II-Käthe-Kollwitz-Schule                                          | 5.000235.500.004 | 31.12.2019 | 0,00                 | EUR        | 3.436.160,88       | EUR   |
| 101579                                                                    | KIP II-Albert-Einstein-Schule Maintal                                 | 5.000233.500.003 | 31.12.2019 | 227.588,59           | EUR        | 227.588,59         | EUR   |
| 101646                                                                    | BTS Sofortmaßn. Albert-Einstein-Gymnasiu                              | 5.000159.500.002 | 31.12.2020 | 423.195,20           | EUR        | 423.195,20         | EUR   |
| 101920                                                                    | Planung Villa Kunterbunt                                              | 5.000116.501.002 | 31.12.2020 | 0,00                 | EUR        | 126.894,08         | EUR   |
| 101921                                                                    | Planung Käthe-Kollwitz-Schule                                         | 5.000116.506.001 | 31.12.2020 | 0,00                 | 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   |
| 101930                                                                    | Villa Kunterbunt - Erweiterung u. BTS                                 | 5.000261.500     | 28.02.2022 | 0,00                 | EUR        | 3.613.031,41       | EUR   |
| 101931                                                                    | Haingartenschule - Mensa-Erweiterung                                  | 5.000262.500     | 31.12.2023 | 65.654,62            | EUR        | 42.928,02          | EUR   |
| 101933                                                                    | AEG - Bau Neubau Gebäude D                                            | 5.000264.500     | 28.02.2022 | 5.557.434,00         | EUR        | 2.677.496,79       | EUR   |
| 101940                                                                    | GTS w.Ausbau-BAU Hasselbachschule                                     | 5.000101.530.001 | 31.12.2021 | 124.308,16           | EUR        | 124.308,16         | EUR   |
| 101950                                                                    | Planung Anton-Calaminus-Schule Neubau NW                              | 5.000116.501.005 | 31.12.2021 | 157.630,34           | EUR        | 157.630,34         | EUR   |
| 102185*                                                                   | Glasfaserausbau (FTTH)                                                | 5.900113.530     | 30.09.2022 | 0,00                 | EUR        | 7.000.000,00       | EUR   |
| 102195                                                                    | GTS w. Ausbau-BAU Kurt-Schumacher-Schule                              | 5.000101.035.001 | 31.12.2021 | 279.290,73           | EUR        | 279.290,73         | 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        | 1.146,45           | EUR   |
| 102223                                                                    | Struwelpeterschule - Entwicklung Stando                               | 5.000116.501.009 | 31.05.2022 | 59.677,36            | EUR        | 17.677,36          | EUR   |
| 102224                                                                    | Brüder-Grimm-Schule - Neubau Geb. 014 -                               | 5.000116.501.010 | 31.12.2022 | 6.053,33             | EUR        | 6.053,33           | 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 | 0,00                 | EUR        | 600.614,45         | EUR   |
| 102263                                                                    | Philipp-Reis-Schule - Bau Klassenzimmerh                              | 5.000279.500     | 31.12.2024 | 8.437,83             | EUR        | 0,00               | EUR   |
| 102265                                                                    | Martinusschule - Bau Erweiterung GTA                                  | 5.000280.500     | 31.12.2023 | 139.478,94           | EUR        | 17.461,59          | EUR   |
| 102267                                                                    | Kurt-Schumacher-Schule - Bau Ausbau GTA                               | 5.000281.500     | 31.12.2023 | 2.164.379,74         | EUR        | 731.784,57         | EUR   |

| Anlage                                                             | Anlagenbezeichnung                       | PSP-Element      | Aktivdatum | Wert<br>31.12.2024   | Währg      | Wert<br>31.12.2023   | Währg      |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| 102269                                                             | Albert-Schweitzer-Schule - Bau Ausbau GT | 5.000282.500     | 31.12.2024 | 83.610,14            | EUR        | 0,00                 | EUR        |
| 102271                                                             | Hasselbachschule - Bau Ausbau GTA        | 5.000283.500     | 31.12.2024 | 25.000,00            | EUR        | 0,00                 | EUR        |
| 102273                                                             | Adolf-Reichwein-Schule - Bau Entwicklung | 5.000284.500     | 31.12.2023 | 62.928,77            | EUR        | 57.300,17            | EUR        |
| 102275                                                             | Brückenschule - Bau Entwicklung Standort | 5.000285.500     | 31.12.2023 | 302.775,39           | EUR        | 31.237,50            | EUR        |
| 102277                                                             | Brüder-Grimm-Schule - Bau Ausbau GTA     | 5.000286.500     | 31.12.2024 | 64.410,45            | EUR        | 0,00                 | EUR        |
| 102285                                                             | Büchertalschule - Bau GTA/Umbau Verw.-Ge | 5.000287.500     | 31.12.2023 | 182.448,25           | EUR        | 2.694,10             | EUR        |
| 102304                                                             | Paul-Maar-Schule - Bau Erw. GTS          | 5.000289.500     | 31.12.2023 | 199.495,90           | EUR        | 83,3                 | EUR        |
| 102306                                                             | GS Erlensee - Bau Neuer Schulstandort    | 5.000290.500     | 31.12.2023 | 617.601,46           | EUR        | 122.991,96           | EUR        |
| 102308                                                             | Villa Kunterbunt - Bau San. Geb. 01      | 5.000291.500     | 31.12.2023 | 28.686,14            | EUR        | 11.287,15            | EUR        |
| 102343                                                             | Igelsgrundschule - Bau Gebäude 001+GTA   | 5.000293.500     | 31.12.2024 | 17.850,00            | EUR        | 0,00                 | EUR        |
| 102346                                                             | Hausmeisterhaus Hof Reith Bau            | 5.000268.500.008 | 31.12.2024 | 11.425,90            | 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 Niederissig.-Butterst. Bau | 5.100026.501     | 31.12.2011 | 10.897,70            | EUR        | 10.897,70            | EUR        |
| 102340                                                             | Radwegkonzept-Abstellanlage Ysenburgs    | 5.100059.501.001 | 31.12.2024 | 4.657,66             | EUR        | 0,00                 | 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        |
| <b>Summe Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>             |                                          |                  |            | <b>39.182.118,33</b> | <b>EUR</b> |                      |            |
| <b>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau Main-Kinzig-Kreis</b> |                                          |                  |            | <b>51.267.521,59</b> | <b>EUR</b> | <b>48.246.655,57</b> | <b>EUR</b> |

\*) Die Anlagen im Bau 101150 und 102185 wurden in 2024 auf die in der MKK-Bilanz gem. § 49 Abs. 3 GemHVO neu eingerichtete Anlagenklasse "Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände" umgebucht. Dadurch erfolgte die Zuordnung von neuen Anlagennummern.

Tabelle 8: Anlagen im Bau

### 5.6.3 Übersicht der Forderungen

| Übersicht der Forderungen                                                                                                        | Ausweis in der Vermögensrechnung |                      | Restlaufzeit der Forderungen |                            |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                  | 01.01.2024                       | 31.12.2024           | <= 1 Jahr                    | > 1 Jahr und<br><= 5 Jahre | > 5 Jahre            |
| Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen   | 41.297.802,94                    | 43.221.571,91        | 19.681.387,38                | 0,00                       | 23.540.184,53        |
| Forderungen aus Steuern, steuerähnlichen Abgaben und Umlagen                                                                     | 1.649.553,80                     | 8.282.442,41         | 8.282.442,41                 | 0,00                       | 0,00                 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                       | 143.266,81                       | 121.615,60           | 121.615,60                   | 0,00                       | 0,00                 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 17.639.878,45                    | 15.174.153,85        | 2.004.081,93                 | 369.726,79                 | 12.800.345,13        |
| Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                    | 11.165.425,05                    | 3.636.860,30         | 3.636.860,30                 | 0,00                       | 0,00                 |
| <b>Summe Forderungen</b>                                                                                                         | <b>71.895.927,05</b>             | <b>70.436.644,07</b> | <b>33.726.387,62</b>         | <b>369.726,79</b>          | <b>36.340.529,66</b> |

Die Pauschalwertberichtigung beträgt insgesamt 465.500,00 €.

Die Summe der befristeten und unbefristeten Niederschlagungen beläuft sich auf 357.238,67 €.

Die Summe der Erlasse beträgt 1.472,00 €.

Tabelle 9: Übersicht der Forderungen

#### 5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals

| Position der Vermögensrechnung                               | 31.12.2023            | Zugang<br>2024       | Abgang<br>2024       | 31.12.2024            |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>1.1 Netto-Position</b>                                    | <b>208.916.637,33</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>208.916.637,33</b> |
| <b>1.2 Rücklagen</b>                                         | <b>124.384.755,65</b> | <b>0,00</b>          | <b>9.527.922,50</b>  | <b>114.856.833,15</b> |
| Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses      | 111.178.964,47        | 0,00                 | 8.991.730,34         | 102.187.234,13        |
| Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 13.205.791,18         | 0,00                 | 536.192,16           | 12.669.599,02         |
| <b>1.3 Ergebnisverwendung</b>                                | <b>0,00</b>           | <b>-9.527.922,50</b> | <b>-9.527.922,50</b> | <b>0,00</b>           |
| 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                  | -8.991.730,34        | -8.991.730,34        | 0,00                  |
| Außerordentliches Ergebnis lfd. Jahr                         | 0,00                  | -536.192,16          | -536.192,16          | 0,00                  |
| Jahresergebnis                                               | 0,00                  | -9.527.922,50        | -9.527.922,50        | 0,00                  |
| <b>1 Eigenkapital</b>                                        | <b>333.301.392,98</b> | <b>-9.527.922,50</b> | <b>0,00</b>          | <b>323.773.470,48</b> |

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                                             | 2024                  |                      |                     |                      |                       |
|---------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
|         |                                                                            | Stand 01.01.          | Inanspruchnahme      | Auflösung           | Zuführung            | Stand 31.12.          |
| 3700000 | Rückstellung für Pensionen                                                 | 93.798.628,00         | 0,00                 | 0,00                | 10.181.220,00        | 103.979.848,00        |
| 3710000 | Rückstellung für Altersteilzeit                                            | 1.172.120,00          | 530.420,00           | 0,00                | 1.100,00             | 642.800,00            |
| 3720000 | Rückstellung für Beihilfen                                                 | 9.933.300,00          | 0,00                 | 0,00                | 859.800,00           | 10.793.100,00         |
|         | <b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>           | <b>104.904.048,00</b> | <b>530.420,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>11.042.120,00</b> | <b>115.415.748,00</b> |
| 3900000 | Rückstellung für unterlassene Instandhaltung                               | 7.346.717,45          | 6.153.034,58         | 77.821,10           | 7.806.247,91         | 8.922.109,68          |
| 3930000 | Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 577.000,00            | 0,00                 | 58.500,00           | 0,00                 | 518.500,00            |
| 3996000 | Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnungen                         | 2.505.568,07          | 1.896.742,60         | 328.733,94          | 3.117.217,26         | 3.397.308,79          |
| 3997100 | Rückstellung für Kreisausgleichsstock                                      | 3.689.735,05          | 350.000,00           | 0,00                | 0,00                 | 3.339.735,05          |
| 3997200 | Rückstellung für Haushaltsreste                                            | 1.694.731,00          | 700.000,00           | 0,00                | 45.733,00            | 1.040.464,00          |
| 3999000 | Andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten            | 6.255.586,45          | 3.670.454,69         | 811.518,70          | 960.000,00           | 2.733.613,06          |
|         | <b>Sonstige Rückstellungen</b>                                             | <b>22.069.338,02</b>  | <b>12.770.231,87</b> | <b>1.276.573,74</b> | <b>11.929.198,17</b> | <b>19.951.730,58</b>  |
|         | <b>Summe Rückstellungen</b>                                                | <b>126.973.386,02</b> | <b>13.300.651,87</b> | <b>1.276.573,74</b> | <b>22.971.318,17</b> | <b>135.367.478,58</b> |

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 (1,90 %). Bei der Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB würde sich ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 166.903.185 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 103.979.848 €.

Für Verpflichtungen aus den Regelungen zur **Altersteilzeit** sind gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO 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. Der bilanzierte Wert beträgt 642.800 €.

Für **Beihilfeansprüche** von Versorgungsempfänger/innen (Beamten/Beamtinnen) werden gem. § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO Rückstellungen in Höhe des zu erwartenden zukünftigen Aufwandes 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. Der bilanzierte Wert beträgt 10.793.100 €.

Rückstellungen für **unterlassene Instandhaltung** gem. § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO wurden in Höhe von insgesamt rund 8,9 Mio. € für verschiedene Maßnahmen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste gebildet.

Die Rückstellung für **drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren** gem. § 39 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO beträgt ca. 0,5 Mio. € und betrifft das Jugendamt.

Rückstellungen für **ausstehende Lieferantenrechnungen** wurden in Höhe von insgesamt rd. 3,4 Mio. € im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste, im Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment und im Amt für Personal, Planung und Organisation gebildet.

Die Rückstellung für den **Kreisausgleichsstock** in Höhe von rd. 3,3 Mio. € betrifft verschiedene, den Städten und Gemeinden in Aussicht gestellte, Fördermaßnahmen in unterschiedlichen Bereichen.

Die Rückstellung für Haushaltsreste beträgt zum Stichtag rd. 1,0 Mio. € und ist somit wiederholt geringer als in den Vorjahren. Sie bildet nur noch die Rückstellungen der Schulbudgets im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste ab.

Rückstellungen für **ungewisse Verbindlichkeiten** bestehen im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, im Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr, im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum, beim ÖPNV sowie bei den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung. Der bilanzierte Wert beträgt rd. 2,7 Mio. €.

Die Summe aller Veränderungen führte zum 31.12.2024 zu einer Steigerung des Rückstellungsbestandes von rund 8,4 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

## 5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten

| Übersicht der Verbindlichkeiten                                                                                                             | Ausweis in der Bilanz |                       | Restlaufzeit der Verbindlichkeiten |                            |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                             | 01.01.2024            | 31.12.2024            | <= 1 Jahr                          | > 1 Jahr und<br><= 5 Jahre | > 5 Jahre             |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                 | 252.337.954,15        | 266.533.266,73        | 2.407.680,29                       | 16.733.188,13              | 247.392.398,31        |
| davon Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                                                                          | 215.612.002,99        | 230.725.003,87        | 2.046.449,04                       | 13.529.675,62              | 215.148.879,20        |
| davon Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern                                                                                 | 36.725.951,16         | 35.808.262,86         | 361.231,25                         | 3.203.512,50               | 32.243.519,11         |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung                                                                          | 0,00                  | 115.120,75            | 115.120,75                         | 0,00                       | 0,00                  |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge | 13.710.742,17         | 8.713.830,90          | 8.277.830,90                       | 128.000,00                 | 308.000,00            |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                            | 20.116.753,59         | 11.304.342,47         | 11.304.342,47                      | 0,00                       | 0,00                  |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 922.978,43            | 1.913.107,56          | 1.913.107,56                       | 0,00                       | 0,00                  |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                  | 28.610.884,14         | 31.600.670,30         | 8.445.170,32                       | 23.155.499,98              | 0,00                  |
| <b>Summe Verbindlichkeiten</b>                                                                                                              | <b>315.699.312,48</b> | <b>320.180.338,71</b> | <b>32.463.252,29</b>               | <b>40.016.688,11</b>       | <b>247.700.398,31</b> |

Tabelle 12: Übersicht der Verbindlichkeiten

## Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten

|                              |                        |
|------------------------------|------------------------|
| Verbindlichkeiten 31.12.2023 | 252.337.954,15 €       |
| Verbindlichkeiten 31.12.2024 | 266.533.266,73 €       |
| <b>Erhöhung</b>              | <b>14.195.312,58 €</b> |

Per 31.12.2024 bestand darüber hinaus ein überjähriger Liquiditätskredit über 115.120,75 €.

Zur Finanzierung von Investitionen wurden folgende Kredite aufgenommen:

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| Kreditmarkt              | 8.000.000,00 €         |
| Investitionsfonds Abt. C | 22.540.000,00 €        |
| Investitionsfonds Abt. B | 2.543.000,00 €         |
| Digitalpakt Schule       | 0,00 €                 |
| <b>zusammen</b>          | <b>33.083.000,00 €</b> |

Im Zusammenhang mit der Aufnahme der Schulbaupauschale erfolgte eine Zuführung aus **Sonderbeiträgen** für den Hess. Investitionsfonds Abt. B in 2024 über 196.022,92 €.

Die **Tilgungsleistungen** betrugen in 2024 insgesamt 18.642.172,84 €, davon 17.575.981,48 € durch den Main-Kinzig-Kreis, 1.066.191,36 € direkt durch die Alten- und Pflegezentren gGmbH für Altdarlehen aus der Eigenbetriebszeit.

Umschuldungen erfolgten für den Main-Kinzig-Kreis über 4.997.678,35 €.

Der Bestand der Verbindlichkeiten aus Sonderbeiträgen an den Investitionsfonds Abt. B hat sich um 245.514,58 € vermindert.

Insgesamt haben sich die **Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** um 14.195.312,58 € erhöht.

Der Anteil der **Zinsverbindlichkeiten** im Rahmen der Rechnungsabgrenzung beträgt 3.295.187,50 € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 590.207,87 € erhöht.

### 5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen

Von den nicht in Anspruch genommenen Mitteln für Investitionen werden **52.294.985,00 €** als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2025 übertragen. Details sind unter 6.2.2 „Verlauf der Investitionstätigkeit“ dargestellt.

### 5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen

Aus der allgemeinen Kreditermächtigung des Jahres 2023 werden 14.779.166,00 € und aus der allgemeinen Kreditermächtigung des Jahres 2024 47.345.769,00 €, zusammen **62.124.935,00 €**, in das Jahr 2025 übertragen. Darüber hinaus werden **4.355.800,40 €** (879.800,40 € aus 2021 und 3.476.000,00 € aus 2024) aus der Kreditermächtigung im Rahmen des Digitalpakts Schule 2019-2024, die qua Gesetz übertragbar sind, übertragen. Näheres hierzu ist dem Abschnitt 6.2.3 „Verlauf der Finanzierungstätigkeit“ zu entnehmen.

## 5.6.9 Übersicht der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge

| Finanzposition          | Bezeichnung                                      | Einzahlungen   | Auszahlungen   |
|-------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 8292531200 / 8492531200 | Sonstige Ford. gegen Breitband Main-Kinzig GmbH  | 350.000,00     | 0,00           |
| 8292609000 / 8492609000 | Vorsteuererstattung / -zahlung                   | 880.718,41     | 0,00           |
| 8292641000 / 8492641000 | Erstattung Mutterschutz durch Sozialversicherung | 173.452,38     | 0,00           |
| 8292663200 / 8492663200 | Jugendarbeit Verwahrgelder                       | 15.000,00      | 0,00           |
| 8292664400 / 8492664400 | Ford. aus Anzahlungen an ZKJF                    | 110.000,00     | 0,00           |
| 8292669100 / 8492669100 | Sonstige Forderungen                             | 0,00           | -1.753,84      |
| 8292671000 / 8492671000 | Abschiebekkosten der Ausländerbehörde            | 28.213,49      | 30.915,94      |
| 8292672000 / 8492672000 | Barvorlagen KCA                                  | 226.815,90     | 195.414,85     |
| 8292679000 / 8492679000 | Dauerfristverlängerung Finanzamt                 | 85.492,00      | 76.370,00      |
| 8292690110 / 8492690110 | Frankiermaschine Kopernikusschule                | 0,00           | 710,19         |
| 8294800000 / 8494800000 | Umsatzsteuer                                     | 418.302,32     | 0,00           |
| 8294809000 / 8494809000 | Umsatzsteuerzahllast                             | 0,00           | 2.205.232,26   |
| 8294809999 / 8494809999 | Abrechnung Umsatzsteuer Eigenbetriebe            | 1.263.758,24   | 288.581,98     |
| 8294860000 / 8494860000 | Verwahrgelder                                    | 71.513,30      | 71.513,30      |
| 8294860790 / 8494860790 | Andere sonstige Kautionen                        | 50,00          | 0,00           |
| 8294860900 / 8494860900 | Jugendamt Mündelgelder                           | 845.610,99     | 843.841,08     |
| 8294861000 / 8494861000 | Durchlaufende Gelder                             | 224.590.131,52 | 224.446.456,98 |
| 8294861010 / 8494861010 | Jugendamt - durchlaufende Gelder                 | 9.297,85       | 194.978,70     |
| 8294861014 / 8494861014 | Jugendamt - OFK Bau                              | 6.408,00       | 0,00           |
| 8294861019 / 8494861019 | Jugendamt - Investprog. 2015 -2018               | 0,00           | 1.350,00       |
| 8294861021 / 8494861021 | Verb. Jugendamt - Land.invest.p                  | 27.303,00      | 0,00           |
| 8294861023 / 8494861023 | Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm           | 0,00           | 220,00         |
| 8294861024 / 8494861024 | Jugendamt - Investprog. 2020 -2021               | 0,00           | 550.000,00     |
| 8294861025 / 8494861025 | Jugendamt - Investprog. 2020 -2024               | 1.622.395,00   | 1.623.634,00   |
| 8294861026 / 8494861026 | Jugendamt - Investprog. 2021 -2023               | 2.355.282,00   | 895.835,00     |
| 8194861027 / 8494861027 | Verb. Jugendamt - Starke Teams                   | 139.000,00     | 75.000,00      |
| 8294861099 / 8494861099 | Kommunalisierung                                 | 1.568.047,00   | 0,00           |
| 8294861100 / 8494861100 | Umweltamt - Pflege FFH-Gebiete                   | 94.265,48      | 93.967,98      |
| 8294861200 / 8494861200 | KBA-Gebühren der Zulassungsstelle                | 195.511,60     | 191.422,90     |
| 8294861210 / 8494861210 | Jagdbehörde - Jagdabgabe                         | 52.330,50      | 45.089,00      |
| 8294861300 / 8494861300 | Katastrophenschutz - Gefahrenabwehrzentrum       | 67.451,58      | 54.972,45      |
| 8294861310 / 8494861310 | Verb. Amt 37 Erst-Hilfe-Ausbildung               | 0,00           | 10.009,92      |
| 8294861500 / 8494861500 | Amt 65 - pädagogische Ganztagsbetreuung          | 5.047.722,86   | 5.461.649,96   |

| Finanzposition          | Bezeichnung                                      | Einzahlungen   | Auszahlungen   |
|-------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 8294861700 / 8494861700 | Verwahrgelder Büro für Frauenfragen              | 8.500,00       | 8.691,75       |
| 8294861910 / 8494861910 | Spendenkonto # 71235 KSK Gelnhausen              | 9.860,90       | 9.930,90       |
| 8294862300 / 8494862300 | Verb. unabh. Beschwerdestelle                    | 2.400,00       | 1.122,52       |
| 8294863320 / 8494863320 | ePayment Amt 32 Zahlungseingänge                 | 43.291,85      | 43.413,50      |
| 8294863321 / 8494863321 | Bürgermobil Amt 32 Zahlungseingänge              | 67.786,68      | 67.786,68      |
| 8294899900 / 8494899900 | Andere sonstige Verbindlichkeiten/Zahlungen      | 275,77         | 247,18         |
| 8292531200 / 8492531200 | Sonstige Forderungen gegen ver                   | 0,00           | 350.000,00     |
| 8292600000 / 8492600000 | anrechenbare Vorsteuer                           | 0,00           | 137.598,30     |
| 8292609000 / 8492609000 | Vorsteuerausgabe                                 | 0,00           | 7,91           |
| 8292641000 / 8492641000 | Ford. anSV durch Erst. Mutter                    | 0,00           | 173.340,82     |
| 8292663200 / 8492663200 | Ford. Jugendarbeit aus Verwahr                   | 0,00           | 13.530,00      |
|                         | <b>Summe</b>                                     | 240.376.188,62 | 238.161.082,21 |
| 8274216000 / 8474216000 | Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) | 115.120,75     | 0,00           |
|                         | <b>Gesamt</b>                                    | 240.491.309,37 | 238.161.082,21 |

Tabelle 13: Übersicht der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge

## **6 Rechenschaftsbericht**

### **6.1 Allgemeines**

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 23. Februar 2024 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 5,3 Mio. € beschlossen. Die Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 28. Juni 2024 die Haushaltsgenehmigung ohne größere Auflagen erteilt. Allerdings wurde die Genehmigung für das ebenfalls am 23. Februar 2024 beschlossene Doppelhaushaltsjahr 2025 zunächst zurückgestellt. Während die Ergebnishaushalte alle mit jahresbezogenen Überschüssen geplant sind, weisen die Planungen der Finanzhaushalte ab 2026 einen jahresbezogenen Fehlbetrag aus. Diese Ausgleichslücken können jedoch über den für 2024 geplanten Überschuss 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. Deshalb wird die finanzielle Lage des Main-Kinzig-Kreises im Vergleich zum Vorjahr herabgestuft und als angespannt bewertet.

Der Kreistag hat den Jahresabschluss 2022 in seiner Sitzung am 13.12.2024 beschlossen und dem Kreisausschuss für das Jahr 2022 die Entlastung erteilt. Nachdem der Aufstellungsbeschluss für den Jahresabschluss 2023 vom Kreisausschuss am 23.04.2024 erfolgt ist, ist der Entlastungsbeschluss durch den Kreistag für den 27.06.2025 geplant.

### **Bevölkerungsentwicklung**

Im Jahresabschluss 2023 wurden auf Basis der Fortschreibung des Zensus 2011 zum Stichtag 30.06.2023 noch 432.024 Einwohnerinnen und Einwohner im Main-Kinzig-Kreis abgebildet. Auf der gleichen Basis wurde zum 30.06.2024 eine Einwohnerzahl von 435.347 Personen gemeldet.

Durch den Zensus 2022 kam es bundesweit teilweise zu erheblichen Verschiebungen der Einwohnerzahlen. Für den Main-Kinzig-Kreis ergibt sich somit ein neuer Wert von 420.425 Einwohnern zum Stand 30.06.2024.<sup>2</sup>

### **Erfüllung der Auflagen aus der Haushaltsgenehmigung**

Wie in den Vorjahren wird angemerkt, dass der kontinuierliche Stellenaufbau aufgrund von Aufgabenausweitungen und Fallzahlsteigerungen nachvollziehbar sei, jedoch den finanziellen Handlungsspielraum dauerhaft einschränkt und deshalb eine restriktivere Stellenbewirtschaftung unabdingbar bleibt. Auch die Deckung der Ausgleichslücke im Finanzhaushalt 2024 über die bereinigte freie Liquidität aus dem Jahr 2023 führte zu keinen Auflagen. Es erfolgt der Hinweis, dass trotz der durch den Finanzplanungserlass vom 11. Oktober 2023 legitimierten Verwendung der vorzuhaltenden Liquiditätsreserve als freie Liquidität, der Aufbau der Liquiditätsreserve dennoch frühestmöglich zu gewährleisten ist. Unterjährig wurde dieses Ziel immer wieder über gewisse Zeiträume erfüllt, konnte allerdings nicht dauerhaft aufrechterhalten werden. Die anvisierten Einsparungen im Bereich der schulumlagepflichtigen Kosten zur Kompensation des fehlenden Sonderpostens konnten nicht realisiert werden. Weiterhin wird betont, dass eine stringente Einhaltung der allgemeinen Planungsgrundsätze geboten bleibt.

---

<sup>2</sup> Quelle für alle Angaben: Kreisstatistik

## **6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit**

### **6.2.1 Verlauf der Verwaltungstätigkeit**

#### **Organisationsveränderungen**

Im Geschäftsjahr 2024 fanden folgende Organisationsveränderungen statt:

- Mit Wirkung zum 19.02.2024 wurde die Aufgabe „wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfung von Gebäuden und Sonderbauten“ (§ 61 Abs. 2 HBO i.V.m. § 53 Abs. 2 Nr. 20 HBO) vom Amt 57 – Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr auf das Amt 63 – Bauamt übertragen.
- Mit Wirkung zum 01.04.2024 wechselte der Bereich „Ausbildungsförderung“ vom Amt 65 – Amt für Schulwesen, Bau- & Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste in das Amt 50 – Amt für soziale Förderung und Teilhabe und wurde dort im Bereich „Existenzsicherung“ angesiedelt.
- Mit Wirkung zum 01.05.2024 wurde das gesamte Amt 57 – Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr dem Dezernat 1 zugeordnet.
- Mit Wirkung zum 02.09.2024 wurde die Bezeichnung des Amt 63 – Bauamt angepasst in Amt 63 – Amt für Planen, Bauen und Wohnen.

#### **Bedeutende lokale Entwicklungen**

- Der MKK hat die Klage vor dem VGH gegen den Verteilschlüssel des Landes Hessen in Bezug auf die überproportional hohe Flüchtlingszuteilung aus formalen Gründen verloren. Deshalb erfolgte offiziell keine Anpassung des Verteilschlüssels. Dennoch wurden dem MKK gegen Ende des Jahres aufgrund der Folgen von bundes- und europapolitischen Maßnahmen deutlich weniger Flüchtlinge zugewiesen, als es geplant und im Jahresverlauf prognostiziert wurde. Der Zugang nach Deutschland war insgesamt deutlich niedriger als erwartet.
- Das Land Hessen hat nicht wie ursprünglich zugesagt die Ende 2023 beschlossenen Bundesmittel für die Flüchtlingsfinanzierung an seine Kommunen weitergeleitet, sondern lediglich marginal die LAG-Pauschale um 10 % rückwirkend zum 01.01.2024 erhöht. Der MKK hatte jedoch die zugesagten Bundesmittel im Haushaltsplan berücksichtigt, sodass es hier zu deutlichen Abweichungen kam.
- Durch den anhaltenden Angriffskrieg von Russland gegen die Ukraine verzeichnete der MKK weiterhin steigende Fallzahlen an Ukraine-BGs im KCA, sodass die Kosten auch hier gestiegen sind, da es weiterhin keine Refinanzierung dieser BGs durch den Bund gibt und geben wird.
- Die hohen Defizite im Sozial- und Jugendbereich, die durch die gesetzlichen Erweiterungen des Leistungsangebotes, die tarifbedingt gestiegenen Kosten der Leistungen sowie durch gestiegene Fallzahlen entstanden sind, konnten nicht ausgeglichen werden.
- Die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten lag im Juni mit 141.220 Personen marginal über dem Vorjahreswert (141.136). Ebenso lag die Arbeitslosenquote mit 5,4 % erneut auf einem höheren Stand als im Vorjahr (5,1 %).<sup>3</sup>
- Durch die beschriebenen Verschlechterungen musste erstmalig die Aussetzung der Ratenzahlung an die Hessenkasse in Anspruch genommen werden.

<sup>3</sup> [https://statistik.arbeitsagentur.de/DE/Navigation/Statistiken/Interaktive-Statistiken/Eckwerte-Arbeitsmarkt/Dashboard-Eckwerte-Arbeitsmarkt-Nav.html?Fachstatistik%3Dueberblick%26DR\\_Gebietsstruktur%3DKr%26Gebiete\\_Region%3DKreis%26DR\\_Region%3D06435000%26DR\\_Region\\_kr%3D06435000%26mapHadSelection%3Dtrue; aufgerufen am 20.05.2025](https://statistik.arbeitsagentur.de/DE/Navigation/Statistiken/Interaktive-Statistiken/Eckwerte-Arbeitsmarkt/Dashboard-Eckwerte-Arbeitsmarkt-Nav.html?Fachstatistik%3Dueberblick%26DR_Gebietsstruktur%3DKr%26Gebiete_Region%3DKreis%26DR_Region%3D06435000%26DR_Region_kr%3D06435000%26mapHadSelection%3Dtrue; aufgerufen am 20.05.2025)

## **6.2.2 Verlauf der Investitionstätigkeit**

### **Einzahlungen**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren insgesamt mit 4.872.980,00€ veranschlagt. Davon entfallen auf die Fachbereiche 3.268.096,00 € und auf die Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung 1.604.884,00€.

Tatsächlich erzielt wurden in den Fachbereichen Einzahlungen in Höhe von 178.677,72 €. Sie liegen damit mit 3.089.418,28 € unter dem geplanten Wert, was hauptsächlich an noch nicht vereinnahmten Investitionszuschüssen des Landes für den Digitalpakt Schule 2019-2024 im Budget Digitalisierung, IT und eGovernment liegt (Maßnahmen und damit die Verwendungsnachweise sind noch nicht fertig gestellt).

Bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung wurden tatsächliche Einzahlungen in Höhe von 1.604.941,21 € 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 127,00 € 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.

Insgesamt wurden so investive Einzahlungen in Höhe von 1.783.618,93 € erzielt.

### **Auszahlungen**

Im Haushalt waren für das Jahr 2024 Mittel für Investitionsauszahlungen in Höhe von 54.089.985,00 € vorgesehen. Dazu kamen aus dem Jahr 2023 übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 35.503.982,00 €. Somit standen insgesamt Mittel in Höhe von 89.593.967,00 € zur Verfügung.

Es wurden im Geschäftsjahr 2024 36.145.389,56 € ausgezahlt. Somit bleiben 53.448.577,44 € unverbraucht. Als Ausgabeermächtigung werden Mittel in Höhe von 52.294.985,00 € zur Fortführung von Investitionsvorhaben benötigt und in das Folgejahr übertragen.

Die Bewirtschaftung der investiven Ansätze wird in Abschnitt 8 „Teilfinanzrechnungen“ erläutert. 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:

|                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                     |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Amt 12 - Digitalisierung, IT und eGovernment<br>für geplante IT-Anschaffungen (Fachanwendungen und Hardware) für die Schulen und die Verwaltung                                                                                           |                                                                                                                     | 1.754.026,00 €         |
| Amt 14 - Prüfung und Revision<br>für die geplante Anschaffung von Inventar zur Ausstattung eines neuen Arbeitsplatzes                                                                                                                     |                                                                                                                     | 2.000,00 €             |
| Amt 20 - Finanzen und Controlling<br>für die geplante Installation eines weiteren Kassenautomaten                                                                                                                                         |                                                                                                                     | 204.000,00 €           |
| Amt 32 - Amt für öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration<br>für geplante Anschaffungen insbesondere im Bereich der Identitätssicherung & -feststellung sowie für erforderliche Baumaßnahmen an Flüchtlingsunterkünften |                                                                                                                     | 1.221.948,00 €         |
| Amt 39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz<br>für die Beschaffung von Ausstattung zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest und von Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                     |                                                                                                                     | 156.534,00 €           |
| Amt 40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte<br>für Investitionszuschüsse an Sportvereine (vereinseigener Sportstättenbau, langlebige Sportgeräte)                                                                     |                                                                                                                     | 543.750,00 €           |
| Amt 50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe<br>für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Archiverneuerung)                                                                                                          |                                                                                                                     | 5.838,00 €             |
| Amt 51 - Jugendamt<br>für die geplante Anschaffung von Inventar für die Arbeitsplatzausstattungen im Rahmen von Desksharing                                                                                                               |                                                                                                                     | 10.000,00 €            |
| KCA - Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter<br>für die Finalisierung der Beschaffung der neuen SGB II-Fachsoftware                                                                                                                     |                                                                                                                     | 941.725,00 €           |
| Amt 57 - Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                     | 7.371.631,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Löschwasserversorgung und Gefahrgutausstattung                                                              | 1.657.600,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für den Umbau der integrierten Leitstelle                                                                           | 71.588,00 €            |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                          | 2.958.336,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für den Bau der Rettungswachen                                                                                      | 2.684.107,00 €         |
| Amt 65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste                                                                                                                                                        |                                                                                                                     | 29.128.533,00 €        |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Fortführung der Maßnahmen im Schulbau                                                                       | 26.752.792,00 €        |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Fortführung der Maßnahmen im Straßenbau inkl. Umsetzung des Radwegekonzepts                                 | 2.175.741,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die geplanten Maßnahmen in den Verwaltungsgebäuden                                                              | 200.000,00 €           |
| Amt 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum<br>für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Ländlicher Raum"                                                                                                         |                                                                                                                     | 25.000,00 €            |
| Referat 9 - Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur<br>für das Projekt "Transformationsstrategie für Regionen der Fahrzeug- und Zulieferindustrie"                                                                                  |                                                                                                                     | 50.000,00 €            |
| Kosten/Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                     | 10.880.000,00 €        |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Auszahlung von Investitionszuweisungen an die Breitband Main-Kinzig GmbH und weitere Infrastrukturmaßnahmen | 7.000.000,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für den geplanten Grunderwerb und Bau der Akademie für Pflege und Gesundheit                                        | 3.850.000,00 €         |
|                                                                                                                                                                                                                                           | für die Stammeinlage der Wohnungsbaugesellschaft und die Stammeinlage für das Dienstleistungskompetenzzentrum AöR   | 30.000,00 €            |
| <b>Summe:</b>                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                     | <b>52.294.985,00 €</b> |

Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Investive Budgetveränderungen zwischen Teilbudgets erfolgten im Jahr 2024 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 2024 wurde der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie in der Haushaltssatzung festgelegt genehmigt.

Folgende Kreditermächtigungen, standen für 2024 zur Verfügung:

|                                                                                                                                   |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Rest-Kreditermächtigung 2023<br>genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO                                | 47.862.166,00 €        |
| Kreditermächtigung 2024<br>genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO                                     | 47.345.769,00 €        |
| Kreditermächtigung im Rahmen des Hessischen Digitalpakt-Schule-Gesetzes (davon 879.800,40 € aus 2021 und 3.476.000,00 € aus 2024) | 4.355.800,40 €         |
| <b>Kreditermächtigung 2024</b>                                                                                                    | <b>99.563.735,40 €</b> |

Im Jahr 2024 wurden Darlehen in Höhe von **33.083.000,00€** aufgenommen. Die Kreditaufnahme erfolgte aus der Kreditermächtigung 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 **66.480.735,40 €** (879.800,40 € aus der Ermächtigung für 2021 für den Digitalpakt, 14.779.166,00 € aus der allgemeinen Ermächtigung für 2023, 47.345.769,00 € aus der allgemeinen Ermächtigung für 2024, 3.476.000,00 € aus der Ermächtigung für 2024 für den Digitalpakt,) als Rest nach 2025 übertragen.

Dabei können die übertragenen Reste aus der allgemeinen Ermächtigung für 2023 und der Ermächtigung im Rahmen des Digitalpakts für 2021 noch bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2025 in Anspruch genommen werden.

### Liquiditätssicht

Der Main-Kinzig-Kreis hat auch im Jahr 2024 Liquiditätskredite aufnehmen müssen. Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2024 lag bei 328.766,70 €. Darin ist die sog. ÜWAG-Rücklage mit 3.532.914,29 € enthalten. Zusätzlich besteht zum 31.12.2024 ein Liquiditätskredit über 115.120,75 €.

Bei den Rückstellungen aus dem Ergebnisbereich liegt die kurzfristig gebundene Liquidität bei geschätzt 15 Mio. €. Durch investive Haushaltsermächtigungen sind keine liquiden Mittel gebunden, da eine vollständige Gegenfinanzierung aus vorhandenen Kreditermächtigungen zur Verfügung steht. Durch investive Haushaltsermächtigungen sind keine liquiden Mittel gebunden, da eine vollständige Gegenfinanzierung aus vorhandenen Kreditermächtigungen zur Verfügung steht.

Darüber hinaus sind die Mittel aus der ÜWAG Rücklage vollständig durch Kreistagsbeschlüsse zweckgebunden zur Durchführung von Projekten der Alten- und Pflegezentren und der Main-Kinzig Kliniken.

Als Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs.1 S. 2 HGO sind für 2025 rd. 16,6 Mio. € vorzuhalten, die jedoch gemäß dem aktuell gültigen Finanzplanungserlass 2025 vom 11.11.2024 als ungebundene Liquidität vom Land angesehen wird.

Deshalb ergibt sich eine **negative ungebundene Liquidität** in Höhe von 1,5 Mio. €.

### **Kreditmarkt, Investitionsfonds, KIP und Digitalpakt**

Im Jahr 2024 wurde ein Darlehen auf dem **Kreditmarkt** neu aufgenommen: 8,0 Mio. € mit einer Laufzeit von 20 Jahren zum Zinssatz von 3,09 % p.a.. Umschuldungen erfolgten für zwei Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 4.997.678,35 €.

Es wurden 12 Darlehen aus dem **Investitionsfonds C** in Höhe von insgesamt 22,54 Mio. € mit einem Zinssatz von 2,75 % für die Gesamtlaufzeit von 20 Jahren als Ratendarlehen bewilligt und ausgezahlt.

Aus dem **Investitionsfonds B** wurden als Darlehensanteil der Schulbaupauschale 2,543 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 Jahr der Aufnahme im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften ist.

Der Zinsaufwand für langfristige Kredite betrug im Jahr 2024 rund 6,876 Mio. € und liegt um rund 17.550 € unter dem Planansatz

Aufgrund des Zinsniveaus bei Neuaufnahmen, Umschuldungen und Prolongationen sowie der sich erhöhenden Summe der Darlehensverbindlichkeiten liegt der Zinsaufwand für langfristige Kredite damit rund 1,476 Mio. € über dem Vorjahresergebnis.

### **6.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung**

Der Kommunale Finanzausgleich (KFA) soll ab 2026 neu geregelt werden. Mittlerweile zeichnet sich ab, dass es nur geringfügige Anpassungen geben und eine große Überarbeitung der Ausgleichsbedarfe und –massen nicht erfolgen wird. Insgesamt zeichnet sich ab, dass die zu verteilenden Finanzmittel, die das Land Hessen zur Verfügung stellt, trotz einem Zuwachs deutlich hinter den erforderlichen Ausgleichsmitteln zurückbleiben werden.

Eine größere Bedeutung nimmt die Auskreisung der Stadt Hanau zum 01.01.2026 ein, auch mit Blick auf den KFA. Es zeichnet sich ab, dass es aufgrund der Reduzierung der kreisangehörigen Einwohner zu geringeren Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz kommt. Parallel wird die Finanzkraft des Kreises zunehmen, da Hanau bislang aufgrund seiner Einwohnergröße (> 50 T. Einwohner) nicht vollumfänglich in die Steuerkraft einfließt und auch nur anteilig zur Kreisumlage herangezogen wird. Es wird erwartet, dass die Transferleistungen im Bereich Sozialamt und KCA deutlich sinken werden. Dies wird auch zu geringeren Bundes- und Landeserstattungen bspw. im Bereich Grundsicherung und Kosten der Unterkunft aber auch der Verwaltungskostenerstattung führen. Eine vollständige Kompensation auch unter Berücksichtigung der zu erwartenden Personalreduzierung erscheint aktuell (noch) nicht in Sicht. Verschiedene Lösungsoptionen werden derzeit mit dem Land eruiert. Genauere Aussagen werden im Rahmen der anstehenden Haushaltsplanung 2026 getroffen werden können.

Die finanzielle Situation der Main-Kinzig-Kliniken hat sich mittlerweile im erwarteten Korridor stabilisiert. Das Liquiditätsdarlehen in Höhe von 10,0 Mio. € wurde 2024 von der WI Bank an die Main-Kinzig-Kliniken ausgezahlt, die Rückzahlung bindet über die nächsten 10 Jahre jährlich finanzielle

Ressourcen des Kreises. Verlustausgleiche sind allerdings auch weiterhin in den nächsten Jahren notwendig.

Mit der jüngst vorliegenden Haushaltsgenehmigung der Haushaltssatzung 2025 durch das Regierungspräsidium wurde die finanzielle Leistungsfähigkeit des Main-Kinzig-Kreises von angespannt auf gefährdet herabgesetzt. Damit ist eine kontinuierliche Verschlechterung in der Beurteilung durch die Aufsichtsbehörde seit 2023 („noch gesichert“) verbunden.

Kernproblem ist der nicht ausgeglichene Finanzhaushalt, respektive die nicht ausgeglichene Finanzrechnung. Der Kreis schafft es beginnend mit dem Jahr 2021 nicht mehr, die jährlichen Kredittilgungen aus Mitteln der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Während im Jahr 2021 die bewusste Senkung der Kreisumlage Ursache für das Defizit war (unter anderem eine Forderung des Regierungspräsidiums), liegen die Ursachen seit 2022 in den enorm steigenden und nicht gedeckten Transferleistungen im Bereich Soziales, Jugend sowie Flucht und Asyl. Die Liquidität des Main-Kinzig-Kreises geht daher seit 2021 zurück. Im Jahr 2024 mussten nach 2023 erneut Liquiditätskredite (wenn auch nur kurzfristig) aufgenommen werden. Der Kontostand betrug zum Jahresende nur noch rd. 73.000 €.

Solange Land und Bund weitere Leistungsausweitungen und finanzielle Entlastungen der Leistungsempfänger zu Lasten der kommunalen Ebene begründen, ohne für eine vollständige finanzielle Kompensation zu sorgen, wird sich diese Schere ungebremst weiter öffnen. Diese ungedeckten Kosten müssen aktuell von den kommunalen Steuerpflichtigen getragen werden. Für den Kreis sind dies die umlageverpflichteten Städte und Gemeinden und für diese sind das die Steuerzahler, die über eine Erhöhung der kommunalen Hebesätze in Anspruch genommen werden. Sollten Bund und Land ihrer Verpflichtung einer ordnungsgemäßen finanziellen Ausstattung der Kommunen (Konnexitätsprinzip) auch weiterhin nicht nachkommen, sind auch die nächsten Haushalte nur noch mit massiven Kürzungen bei gleichzeitiger Erhöhung der Kreis- und Schulumlage auszugleichen, wie dies bereits für den Haushalt 2025 umgesetzt wurde. Damit wird die bereits eingetretene Steuererhöhungsspirale bei den kreisangehörigen Kommunen (Grundsteuer B) weiter vorangetrieben.

Aber selbst die Ausgleichsmöglichkeit über Erhöhung der Kreisumlage und in Folge die Erhöhung der Grundsteuer B durch die Kommunen ist endlich. Sollte sich die Entwicklung, wie sie im Jahr 2024 stattgefunden hat, fortsetzen, wird die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen nicht mehr ausreichen, um ständige Erhöhungen der Kreisumlage zu finanzieren. Damit droht die Situation, dass Kommunen und Landkreise keine genehmigungsfähigen Haushalte mehr erstellen können. Die daraus resultierenden Folgen führen zur kompletten Aushöhlung des kommunalen Selbstverwaltungsrechts!

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 2024 ein Defizit von insgesamt 9.527.922,50 € aus. Dieses setzt sich zusammen aus einem Defizit in Höhe von 8.991.730,34 € im ordentlichen Ergebnis und einem Fehlbetrag in Höhe von 536.192,16 € 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 2024 gültigen Organisationsstruktur, die sich auch in den Produktbereichen wiederfindet, abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2024 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 2023 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 unter anderem die Spalten:

- Plan 2024:  
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und die Nachtragshaushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024:  
Hier werden die Werte der Spalte „Plan 2024“, 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<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                           | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | -50.144,19                           | -56.215,00            | -56.215,00                                                           | -46.765,69                                   | 9.449,31                                                                                                   |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                  | -8.938.493,08                        | -9.275.160,00         | -9.275.160,00                                                        | -8.975.039,60                                | 300.120,40                                                                                                 |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                                 | -11.462.657,57                       | -6.357.329,00         | -6.357.329,00                                                        | -8.472.748,22                                | -2.115.419,22                                                                                              |
| 4   | 52                               | Bestandsveränderungen und<br>aktivierte Eigenleistungen                                     | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus<br>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<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen     | -2.037.538,64                        | -714.439,00           | -714.439,00                                                          | -1.487.300,16                                | -772.861,16                                                                                                |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                               | -598.409,71                          | -88.059,00            | -88.059,00                                                           | -920.046,00                                  | -831.987,00                                                                                                |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | -1.833.294,94                        | -290.375,00           | -290.375,00                                                          | -767.001,28                                  | -476.626,28                                                                                                |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                       | <b>-24.920.538,13</b>                | <b>-16.781.577,00</b> | <b>-16.781.577,00</b>                                                | <b>-20.668.900,95</b>                        | <b>-3.887.323,95</b>                                                                                       |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                        | 34.971.856,89                        | 38.348.057,00         | 38.348.057,00                                                        | 36.753.186,02                                | -1.594.870,98                                                                                              |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 16.370.887,72                        | 9.102.122,00          | 9.102.122,00                                                         | 21.147.329,46                                | 12.045.207,46                                                                                              |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                              | 12.693.727,60                        | 14.153.721,00         | 14.153.721,00                                                        | 11.492.605,20                                | -2.661.115,80                                                                                              |
|     | 6970090                          | davon: Einstellungen in<br>Sonderposten                                                     | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                              | 4.092.430,76                         | 3.634.445,00          | 3.634.445,00                                                         | 4.481.626,17                                 | 847.181,17                                                                                                 |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen         | 4.638.819,02                         | 1.269.771,00          | 1.269.771,00                                                         | 1.895.213,03                                 | 625.442,03                                                                                                 |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschließlich<br>Aufwendungen aus gesetzlichen<br>Umlageverpflichtungen | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen                                                                        | 15.000,00                            | 15.000,00             | 15.000,00                                                            | 15.000,00                                    | 0,00                                                                                                       |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                        | 1.889,66                             | 4.370,00              | 4.370,00                                                             | 1.372,04                                     | -2.997,96                                                                                                  |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                              | <b>72.784.611,65</b>                 | <b>66.527.486,00</b>  | <b>66.527.486,00</b>                                                 | <b>75.786.331,92</b>                         | <b>9.258.845,92</b>                                                                                        |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                  | <b>47.864.073,52</b>                 | <b>49.745.909,00</b>  | <b>49.745.909,00</b>                                                 | <b>55.117.430,97</b>                         | <b>5.371.521,97</b>                                                                                        |
| 21  | 56,57                            | Finanzerträge                                                                               | -73.811,79                           | -70.340,00            | -70.340,00                                                           | -67.369,37                                   | 2.970,63                                                                                                   |
| 22  | 77                               | Zinsen und andere<br>Finanzaufwendungen                                                     | 0,00                                 | 42.570,00             | 42.570,00                                                            | 0,00                                         | -42.570,00                                                                                                 |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                                       | <b>-73.811,79</b>                    | <b>-27.770,00</b>     | <b>-27.770,00</b>                                                    | <b>-67.369,37</b>                            | <b>-39.599,37</b>                                                                                          |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                            | <b>-24.994.349,92</b>                | <b>-16.851.917,00</b> | <b>-16.851.917,00</b>                                                | <b>-20.736.270,32</b>                        | <b>-3.884.353,32</b>                                                                                       |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                       | <b>72.784.611,65</b>                 | <b>66.570.056,00</b>  | <b>66.570.056,00</b>                                                 | <b>75.786.331,92</b>                         | <b>9.216.275,92</b>                                                                                        |

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                            | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>47.790.261,73</b>                 | <b>49.718.139,00</b>  | <b>49.718.139,00</b>                                                 | <b>55.050.061,60</b>                         | <b>5.331.922,60</b>                                                                                        |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                     | -21.752,35                           | 0,00                  | 0,00                                                                 | -49.583,48                                   | -49.583,48                                                                                                 |
| 28  | 79                                                                      | Außerordentliche Aufwendungen                                | 135.013,52                           | 0,00                  | 0,00                                                                 | 26.000,00                                    | 26.000,00                                                                                                  |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>113.261,17</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>-23.583,48</b>                            | <b>-23.583,48</b>                                                                                          |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>47.903.522,90</b>                 | <b>49.718.139,00</b>  | <b>49.718.139,00</b>                                                 | <b>55.026.478,12</b>                         | <b>5.308.339,12</b>                                                                                        |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -51.017.816,92                       | -48.931.307,58        | -48.931.307,58                                                       | -59.504.819,89                               | -10.573.512,31                                                                                             |
| 32  | 96,97                                                                   | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 24.053.134,42                        | 23.475.987,25         | 23.475.987,25                                                        | 27.031.834,98                                | 3.555.847,73                                                                                               |
| 33  |                                                                         | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-26.964.682,50</b>                | <b>-25.455.320,33</b> | <b>-25.455.320,33</b>                                                | <b>-32.472.984,91</b>                        | <b>-7.017.664,58</b>                                                                                       |
| 34  |                                                                         | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>20.938.840,40</b>                 | <b>24.262.818,67</b>  | <b>24.262.818,67</b>                                                 | <b>22.553.493,21</b>                         | <b>-1.709.325,46</b>                                                                                       |

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Leitungsreferate</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0181                    |
| <b>Leitung</b>              | Herr Sinsel             |

|                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0181 Leitungsreferate</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 21.900 € ab.</p> <p>Die <b>ordentlichen Erträge</b> schließen mit rd. 200 € besser ab.</p> <p>Der Planansatz bei den <b>Personalaufwendungen</b> wurde um rd. 57.000 € unterschritten.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> schließen mit einer Verschlechterung von rd. 34.000 € ab. Der Mehrbedarf ist u.a. auf höhere Aufwendungen für Leasing, Reisekosten, Treibstoffe sowie Zeitungen/Fachliteratur zurückzuführen.</p> <p>Im Bereich der <b>Abschreibungen</b> kam es zu einem Mehrbedarf in Höhe von rd. 1070 €.</p> <p>Bei den <b>Sonstigen ordentlichen Aufwendungen</b> kam es darüber hinaus aufgrund von Erstattungen zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 200 €.</p> <p>Aufgrund eines Abgangs lt. Inventur zum 31.12.2023 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 430 €.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                       | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                             | -1.376,80                            | -1.370,00            | -1.370,00                                                            | -1.420,51                                    | -50,51                                                                                                     |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen | -400.934,34                          | 0,00                 | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | -7.517,55                            | -5.800,00            | -5.800,00                                                            | -5.935,76                                    | -135,76                                                                                                    |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                   | <b>-409.828,69</b>                   | <b>-7.170,00</b>     | <b>-7.170,00</b>                                                     | <b>-7.356,27</b>                             | <b>-186,27</b>                                                                                             |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                    | 1.653.244,28                         | 1.825.795,00         | 1.825.795,00                                                         | 1.768.724,98                                 | -57.070,02                                                                                                 |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                          | 136.617,25                           | 93.108,00            | 93.108,00                                                            | 127.147,34                                   | 34.039,34                                                                                                  |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                          | 328,94                               | 55,00                | 55,00                                                                | 1.123,01                                     | 1.068,01                                                                                                   |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                    | 88,00                                | 50,00                | 50,00                                                                | -130,62                                      | -180,62                                                                                                    |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                          | <b>1.790.278,47</b>                  | <b>1.919.008,00</b>  | <b>1.919.008,00</b>                                                  | <b>1.896.864,71</b>                          | <b>-22.143,29</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                              | <b>1.380.449,78</b>                  | <b>1.911.838,00</b>  | <b>1.911.838,00</b>                                                  | <b>1.889.508,44</b>                          | <b>-22.329,56</b>                                                                                          |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                        | <b>-409.828,69</b>                   | <b>-7.170,00</b>     | <b>-7.170,00</b>                                                     | <b>-7.356,27</b>                             | <b>-186,27</b>                                                                                             |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                   | <b>1.790.278,47</b>                  | <b>1.919.008,00</b>  | <b>1.919.008,00</b>                                                  | <b>1.896.864,71</b>                          | <b>-22.143,29</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                            | <b>1.380.449,78</b>                  | <b>1.911.838,00</b>  | <b>1.911.838,00</b>                                                  | <b>1.889.508,44</b>                          | <b>-22.329,56</b>                                                                                          |
| 28  | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                                                 | 430,00                                       | 430,00                                                                                                     |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>430,00</b>                                | <b>430,00</b>                                                                                              |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>1.380.449,78</b>                  | <b>1.911.838,00</b>  | <b>1.911.838,00</b>                                                  | <b>1.889.938,44</b>                          | <b>-21.899,56</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | -2.325.047,74                        | -2.419.388,24        | -2.419.388,24                                                        | -3.028.679,95                                | -609.291,71                                                                                                |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | 944.597,96                           | 507.550,24           | 507.550,24                                                           | 1.139.171,51                                 | 631.621,27                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                                   | <b>-1.380.449,78</b>                 | <b>-1.911.838,00</b> | <b>-1.911.838,00</b>                                                 | <b>-1.889.508,44</b>                         | <b>22.329,56</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>430,00</b>                                | <b>430,00</b>                                                                                              |

|                             |                                                 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0184                                            |
| <b>Leitung</b>              | Herr Böff                                       |

|                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0184 Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 32.600 € ab.</p> <p>Die <b>ordentlichen Erträge</b> schließen mit einer Verbesserung von rd. 7.000 € ab.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> wurden mit rd. 1.200 € überschritten.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden rd. 27.300 € eingespart. Die Einsparung ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, bei den Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit, bei den sonstige Aufwendungen für Repräsentationen, bei den Reisekosten sowie bei den sonstigen Aufwendungen für Repräsentationen zurück zu führen.</p> <p>Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur.</p> <p>Die Aufwendungen für <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b> schließen mit einer Verschlechterung in Höhe von rd. 500 € ab.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                   | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                         | -120,00                              | -120,00              | -120,00                                                              | -90,00                                       | 30,00                                                                                                      |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                       | 0,00                                 | -110,00              | -110,00                                                              | 0,00                                         | 110,00                                                                                                     |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                        | -30.618,34                           | -22.340,00           | -22.340,00                                                           | -29.312,35                                   | -6.972,35                                                                                                  |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                               | <b>-30.738,34</b>                    | <b>-22.570,00</b>    | <b>-22.570,00</b>                                                    | <b>-29.402,35</b>                            | <b>-6.832,35</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                | 270.214,67                           | 307.596,00           | 307.596,00                                                           | 308.777,67                                   | 1.181,67                                                                                                   |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                      | 913.400,55                           | 981.884,00           | 981.884,00                                                           | 954.583,10                                   | -27.300,90                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                      | 311,00                               | 419,00               | 419,00                                                               | 226,00                                       | -193,00                                                                                                    |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen | 4.420,00                             | 7.000,00             | 7.000,00                                                             | 7.520,00                                     | 520,00                                                                                                     |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                      | <b>1.188.346,22</b>                  | <b>1.296.899,00</b>  | <b>1.296.899,00</b>                                                  | <b>1.271.106,77</b>                          | <b>-25.792,23</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                          | <b>1.157.607,88</b>                  | <b>1.274.329,00</b>  | <b>1.274.329,00</b>                                                  | <b>1.241.704,42</b>                          | <b>-32.624,58</b>                                                                                          |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                    | <b>-30.738,34</b>                    | <b>-22.570,00</b>    | <b>-22.570,00</b>                                                    | <b>-29.402,35</b>                            | <b>-6.832,35</b>                                                                                           |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                               | <b>1.188.346,22</b>                  | <b>1.296.899,00</b>  | <b>1.296.899,00</b>                                                  | <b>1.271.106,77</b>                          | <b>-25.792,23</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                        | <b>1.157.607,88</b>                  | <b>1.274.329,00</b>  | <b>1.274.329,00</b>                                                  | <b>1.241.704,42</b>                          | <b>-32.624,58</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.157.607,88</b>                  | <b>1.274.329,00</b>  | <b>1.274.329,00</b>                                                  | <b>1.241.704,42</b>                          | <b>-32.624,58</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | -1.352.362,39                        | -1.390.957,20        | -1.390.957,20                                                        | -1.487.321,15                                | -96.363,95                                                                                                 |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | 194.754,51                           | 116.628,20           | 116.628,20                                                           | 245.616,73                                   | 128.988,53                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-1.157.607,88</b>                 | <b>-1.274.329,00</b> | <b>-1.274.329,00</b>                                                 | <b>-1.241.704,42</b>                         | <b>32.624,58</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |

|                             |                               |
|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Presse und Information</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0185                          |
| <b>Leitung</b>              | Herr Mewes                    |

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0185 Presse und Informationen</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 62.000 € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge für <b>Kostenerstattungen</b> kam es zu Mehreinnahmen in Höhe von rd. 11.110 €. Grund hierfür ist eine Erstattung für Veröffentlichungskosten im Rahmen von Wahlen.</p> <p>Weiterhin wurde der fortgeschriebene Planansatz im Bereich der <b>Personalaufwendungen</b> um rd. 5.570 € unterschritten.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> kam es zu weiteren Verbesserungen in Höhe von rd. 41.000 € ab. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit sowie bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im Zuge des neuen Intra- und Internetauftritts.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> schließen mit rd. 90 € über Plan nahezu ausgeglichen ab.</p> <p>Durch eine Nachaktivierung im Anlagevermögen wurden im Bereich der Außerordentlichen Erträge zudem Verbesserungen von rd. 4.380 € erzielt.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                                                                 | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | 43.246,31                            | 0,00               | 0,00                                                                 | -11.108,64                                   | -11.108,64                                                                                                 |
| 10  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>43.246,31</b>                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-11.108,64</b>                            | <b>-11.108,64</b>                                                                                          |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65                                        | Personalaufwendungen                                         | 512.316,69                           | 546.098,00         | 546.098,00                                                           | 540.530,24                                   | -5.567,76                                                                                                  |
| 13  | 60,61,67-<br>69                                                         | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 261.311,05                           | 329.748,00         | 329.748,00                                                           | 288.729,56                                   | -41.018,44                                                                                                 |
| 14  | 66                                                                      | Abschreibungen                                               | 4.119,00                             | 5.167,00           | 5.167,00                                                             | 5.255,52                                     | 88,52                                                                                                      |
| 19  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>777.746,74</b>                    | <b>881.013,00</b>  | <b>881.013,00</b>                                                    | <b>834.515,32</b>                            | <b>-46.497,68</b>                                                                                          |
| 20  |                                                                         | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>820.993,05</b>                    | <b>881.013,00</b>  | <b>881.013,00</b>                                                    | <b>823.406,68</b>                            | <b>-57.606,32</b>                                                                                          |
| 23  |                                                                         | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>43.246,31</b>                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-11.108,64</b>                            | <b>-11.108,64</b>                                                                                          |
| 25  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>777.746,74</b>                    | <b>881.013,00</b>  | <b>881.013,00</b>                                                    | <b>834.515,32</b>                            | <b>-46.497,68</b>                                                                                          |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>820.993,05</b>                    | <b>881.013,00</b>  | <b>881.013,00</b>                                                    | <b>823.406,68</b>                            | <b>-57.606,32</b>                                                                                          |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                                 | -4.378,00                                    | -4.378,00                                                                                                  |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-4.378,00</b>                             | <b>-4.378,00</b>                                                                                           |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>820.993,05</b>                    | <b>881.013,00</b>  | <b>881.013,00</b>                                                    | <b>819.028,68</b>                            | <b>-61.984,32</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -843.677,10                          | -903.426,88        | -903.426,88                                                          | -845.389,55                                  | 58.037,33                                                                                                  |
| 32  | 96,97                                                                   | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 22.684,05                            | 22.413,88          | 22.413,88                                                            | 21.982,87                                    | -431,01                                                                                                    |
| 33  |                                                                         | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-820.993,05</b>                   | <b>-881.013,00</b> | <b>-881.013,00</b>                                                   | <b>-823.406,68</b>                           | <b>57.606,32</b>                                                                                           |
| 34  |                                                                         | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-4.378,00</b>                             | <b>-4.378,00</b>                                                                                           |

|                             |                               |
|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Beteiligungsmanagement</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0186                          |
| <b>Leitung</b>              | Herr Kloberdanz               |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von ca. 97.800 € ab.</p> <p>Dies resultiert hauptsächlich aus Einsparungen bei den <b>Personalaufwendungen</b> in Höhe von rd. 83.000 €. Diese sind aufgrund unterjährig zeitweise nicht besetzten Stellen eingetreten. Davon konnte eine Stelle in die Personalreserve von Amt 11 zurückgegeben werden.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> schließen rd. 14.500 € unter Plan ab, da weniger Beratungsleistungen in Anspruch genommen werden mussten und das Fortbildungsbudget komplett eingespart wurde.</p> <p>Die geplanten <b>Abschreibungen</b> in Höhe von ca. 200 € sind nicht angefallen.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 284.522,08                           | 301.775,00         | 301.775,00                                                           | 218.751,66                                   | -83.023,34                                                                                                 |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 27.808,27                            | 34.890,00          | 34.890,00                                                            | 20.346,39                                    | -14.543,61                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 250,00                               | 187,00             | 187,00                                                               | 0,00                                         | -187,00                                                                                                    |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>312.580,35</b>                    | <b>336.852,00</b>  | <b>336.852,00</b>                                                    | <b>239.098,05</b>                            | <b>-97.753,95</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>312.580,35</b>                    | <b>336.852,00</b>  | <b>336.852,00</b>                                                    | <b>239.098,05</b>                            | <b>-97.753,95</b>                                                                                          |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>312.580,35</b>                    | <b>336.852,00</b>  | <b>336.852,00</b>                                                    | <b>239.098,05</b>                            | <b>-97.753,95</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>312.580,35</b>                    | <b>336.852,00</b>  | <b>336.852,00</b>                                                    | <b>239.098,05</b>                            | <b>-97.753,95</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>312.580,35</b>                    | <b>336.852,00</b>  | <b>336.852,00</b>                                                    | <b>239.098,05</b>                            | <b>-97.753,95</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -318.595,82                          | -340.790,16        | -340.790,16                                                          | -243.750,70                                  | 97.039,46                                                                                                  |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 6.015,47                             | 3.938,16           | 3.938,16                                                             | 4.652,65                                     | 714,49                                                                                                     |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-312.580,35</b>                   | <b>-336.852,00</b> | <b>-336.852,00</b>                                                   | <b>-239.098,05</b>                           | <b>97.753,95</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Kommunalaufsicht</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0188                    |
| <b>Leitung</b>              | Herr Dill               |

|                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0188 Kommunalaufsicht und Wahlen</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 111.000 € ab.</p> <p>Dies resultiert im Wesentlichen aus Minderausgaben im Bereich der <b>Personalaufwendungen</b> in Höhe von rd. 100.380 €. Grund hierfür waren Verzögerungen einer Stellennachbesetzung sowie Arbeitszeitverkürzungen.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden Einsparungen in Höhe von rd. 1.110 € erzielt. Die Einsparung resultiert unter anderem aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Fachliteratur.</p> <p>Im Bereich der <b>Kostenersatzleistungen und –Erstattungen</b> wurden zudem Mehreinnahmen in Höhe von rd. 9.550 € erzielt. Die Mehreinnahmen resultieren in erster Linie aus Erstattungen für durchgeführte Wahlen.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | -203.368,33                          | -202.560,00        | -202.560,00                                                          | -212.114,95                                  | -9.554,95                                                                                                  |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>-203.368,33</b>                   | <b>-202.560,00</b> | <b>-202.560,00</b>                                                   | <b>-212.114,95</b>                           | <b>-9.554,95</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 341.350,31                           | 369.962,00         | 369.962,00                                                           | 269.580,73                                   | -100.381,27                                                                                                |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 19.137,16                            | 4.802,00           | 4.802,00                                                             | 3.694,03                                     | -1.107,97                                                                                                  |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>360.487,47</b>                    | <b>374.764,00</b>  | <b>374.764,00</b>                                                    | <b>273.274,76</b>                            | <b>-101.489,24</b>                                                                                         |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>157.119,14</b>                    | <b>172.204,00</b>  | <b>172.204,00</b>                                                    | <b>61.159,81</b>                             | <b>-111.044,19</b>                                                                                         |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>-203.368,33</b>                   | <b>-202.560,00</b> | <b>-202.560,00</b>                                                   | <b>-212.114,95</b>                           | <b>-9.554,95</b>                                                                                           |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>360.487,47</b>                    | <b>374.764,00</b>  | <b>374.764,00</b>                                                    | <b>273.274,76</b>                            | <b>-101.489,24</b>                                                                                         |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>157.119,14</b>                    | <b>172.204,00</b>  | <b>172.204,00</b>                                                    | <b>61.159,81</b>                             | <b>-111.044,19</b>                                                                                         |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>157.119,14</b>                    | <b>172.204,00</b>  | <b>172.204,00</b>                                                    | <b>61.159,81</b>                             | <b>-111.044,19</b>                                                                                         |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -710.495,35                          | -487.877,17        | -487.877,17                                                          | -594.844,77                                  | -106.967,60                                                                                                |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 1.283.688,78                         | 808.631,34         | 808.631,34                                                           | 1.124.771,64                                 | 316.140,30                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>573.193,43</b>                    | <b>320.754,17</b>  | <b>320.754,17</b>                                                    | <b>529.926,87</b>                            | <b>209.172,70</b>                                                                                          |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>730.312,57</b>                    | <b>492.958,17</b>  | <b>492.958,17</b>                                                    | <b>591.086,68</b>                            | <b>98.128,51</b>                                                                                           |

|                             |                                                   |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Personal, Planung und Organisation</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0111                                              |
| <b>Leitung</b>              | Herr Jakobi                                       |

|                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0111 Personal, Planung und Organisation</li> </ul> |

#### **Erläuterungen/Anmerkungen:**

Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 10.693.910 € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 734.300 € zu verzeichnen.

Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Erträgen im Bereich der **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** in Höhe von rd. 734.700 €. 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. Weiterhin kommt es zu Mehreinnahmen bei den Eigenanteilszahlungen für das Jobrad.

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Verschlechterungen im Umfang von rd. 11,4 Mio. € zu verzeichnen.

Hauptursache für die Überschreitung ist eine erhöhte Zuführung zur Pensionsrückstellung im Bereich der **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von rd. 10,18 Mio. € zum Bilanzstichtag 31.12.2024. Grund hierfür ist eine Erhöhung der Beamtenbesoldung in 2024. Eine weitere Überschreitung resultiert aus der höheren Bildung bei den Beihilferückstellungen in Höhe von 859.800 €. Die Rückstellungen sind nicht zahlungswirksam. Darüber hinaus kommt es aufgrund erhöhter Versorgungsbezüge an Versorgungsempfänger zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 233.000 €. Eine weitere Verschlechterung in Höhe von rd. 870.000 € resultiert aus nicht planbaren Abfindungszahlungen im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrages. Dem gegenüber stehen geringere Aufwendungen für Beihilfen an Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 98.000 €

Bei den **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 563.200 € 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. 56.770 € unterschritten. Die Einsparung resultiert u.a. aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Fort- und Weiterbildungen, der Aufwendungen für Beratungen sowie Wartungskosten für Software. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen in den Bereichen Leasing, Aufwendungen für bezogene Leistungen sowie Büromaterial.

Die **Abschreibungen** sind rd. 1.840 € geringer ausgefallen als ursprünglich geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

Bei den Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüssen** wurde der Planansatz um rd. 4.800 € überschritten.

Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA Vorlage 4234/2025).

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                           | Bezeichnung                                                                   | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024             | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                | 3                                                                             | 4                           | 5                     | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | -240,00                     | -120,00               | -120,00                                           | 0,00                              | 120,00                                                                            |
| 3   | 548-549                                          | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                      | -874.722,77                 | -373.254,00           | -373.254,00                                       | -1.108.003,36                     | -734.749,36                                                                       |
| 8   | 546                                              | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                    | -102,00                     | -95,00                | -95,00                                            | -68,00                            | 27,00                                                                             |
| 9   | 53                                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                  | -76.676,84                  | -69.880,00            | -69.880,00                                        | -69.550,26                        | 329,74                                                                            |
| 10  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                         | <b>-951.741,61</b>          | <b>-443.349,00</b>    | <b>-443.349,00</b>                                | <b>-1.177.621,62</b>              | <b>-734.272,62</b>                                                                |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                         | Personalaufwendungen                                                          | 6.179.648,34                | 7.021.078,00          | 7.021.078,00                                      | 6.457.868,48                      | -563.209,52                                                                       |
| 12  | 644-646                                          | Versorgungsaufwendungen                                                       | 16.370.887,72               | 9.102.122,00          | 9.102.122,00                                      | 21.147.329,46                     | 12.045.207,46                                                                     |
| 13  | 60,61,67-69                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 1.139.070,24                | 1.489.074,00          | 1.489.074,00                                      | 1.432.303,96                      | -56.770,04                                                                        |
| 14  | 66                                               | Abschreibungen                                                                | 13.042,23                   | 9.797,00              | 9.797,00                                          | 7.956,88                          | -1.840,12                                                                         |
| 15  | 71                                               | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 44.195,54                   | 44.196,00             | 44.196,00                                         | 48.990,75                         | 4.794,75                                                                          |
| 19  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                    | <b>23.746.844,07</b>        | <b>17.666.267,00</b>  | <b>17.666.267,00</b>                              | <b>29.094.449,53</b>              | <b>11.428.182,53</b>                                                              |
| 20  |                                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                    | <b>22.795.102,46</b>        | <b>17.222.918,00</b>  | <b>17.222.918,00</b>                              | <b>27.916.827,91</b>              | <b>10.693.909,91</b>                                                              |
| 23  |                                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 24  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                  | <b>-951.741,61</b>          | <b>-443.349,00</b>    | <b>-443.349,00</b>                                | <b>-1.177.621,62</b>              | <b>-734.272,62</b>                                                                |
| 25  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                             | <b>23.746.844,07</b>        | <b>17.666.267,00</b>  | <b>17.666.267,00</b>                              | <b>29.094.449,53</b>              | <b>11.428.182,53</b>                                                              |
| 26  |                                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                  | <b>22.795.102,46</b>        | <b>17.222.918,00</b>  | <b>17.222.918,00</b>                              | <b>27.916.827,91</b>              | <b>10.693.909,91</b>                                                              |
| 27  | 590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                      | 1.097,21                    | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 28  | 79                                               | Außerordentliche Aufwendungen                                                 | 153,00                      | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 29  |                                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>1.250,21</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 30  |                                                  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>22.796.352,67</b>        | <b>17.222.918,00</b>  | <b>17.222.918,00</b>                              | <b>27.916.827,91</b>              | <b>10.693.909,91</b>                                                              |
| 31  | 96,97                                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                      | -25.770.824,54              | -19.860.813,88        | -19.860.813,88                                    | -32.088.584,40                    | -12.227.770,52                                                                    |
| 32  | 96,97                                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 3.023.036,00                | 2.787.895,88          | 2.787.895,88                                      | 4.189.158,54                      | 1.401.262,66                                                                      |
| 33  |                                                  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>-22.747.788,54</b>       | <b>-17.072.918,00</b> | <b>-17.072.918,00</b>                             | <b>-27.899.425,86</b>             | <b>-10.826.507,86</b>                                                             |
| 34  |                                                  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                      | <b>48.564,13</b>            | <b>150.000,00</b>     | <b>150.000,00</b>                                 | <b>17.402,05</b>                  | <b>-132.597,95</b>                                                                |

|                             |                                                    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Digitalisierung, IT und eGovernment</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0112                                               |
| <b>Leitung</b>              | Herr Weber                                         |

|                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 121010 IT-Infrastruktur und IT-Service</li> <li>• 122010 Schulen und Medienzentrum</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetverbesserung von rd. 2,2 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 1,27 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die Erträge aus <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b> fielen um rd. 315.600 € geringer aus als geplant. Ursächlich hierfür sind geringere Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen im Rahmen der Dienstleistungsvergütung.</p> <p>Bei den <b>Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> wurden rd. 739.000 € mehr vereinnahmt als geplant. Dies resultiert aus Zuweisungen im Rahmen des Digitalpaktes, welche abhängig von der Abwicklung der Maßnahmen erfolgen.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen rd. 39.400 € besser ab als geplant. Dies begründet sich aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht umgesetzte bzw. noch nicht abgeschlossene Digitalisierungsprojekte.</p> <p>Die <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionen</b> fielen darüber hinaus um rd. 803.000 € höher aus als geplant.</p> <p>Der Bereich der ordentlichen Aufwendungen schließt rd. 0,9 Mio. € unter Plan ab.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> schließen mit rd. 16.500 € über Plan ab.</p> <p>Der fortgeschriebene Planansatz bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurde um rd. 1,42 Mio. € unterschritten. Dies resultiert aus geringeren Beschaffungen im Bereich der IT-Ausstattung sowie aus verminderten Kosten aufgrund von Verzögerungen bei der Abwicklung von Projekten im Bereich der Verwaltung, was in Teilen auch auf die vorläufige Haushaltsführung zurückzuführen ist. Weiterhin kommt es zu vermehrten Eigenleistungen.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> sind rd. 529.000 € höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies ist in erster Linie auf die Abwicklung von Projekten im Rahmen des Digitalpaktes zurückzuführen.</p> <p>Bei den <b>Sonstigen ordentlichen Aufwendungen</b> kam es darüber hinaus zu Minderaufwendungen im Bereich der Kfz-Steuer in Höhe von 941 €.</p> <p>Durch Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen kam es im Bereich der <b>Außerordentlichen Aufwendungen</b> zu einer Verschlechterung von rd. 3.200 €.</p> <p>Dem gegenüber stehen Mehrerträge von rd. 37.400 € im Bereich der <b>Außerordentlichen Erträge</b>. Grund hierfür ist eine periodenfremde Gutschrift.</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                                          | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024            | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                               | 3                                                                                 | 4                           | 5                    | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 3   | 548-549                                         | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                          | -1.604.998,68               | -1.601.771,00        | -1.601.771,00                                     | -1.286.213,37                     | 315.557,63                                                                        |
| 7   | 540-543                                         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -1.061.286,71               | -143.894,00          | -143.894,00                                       | -882.962,79                       | -739.068,79                                                                       |
| 8   | 546                                             | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                        | -566.478,00                 | -68.757,00           | -68.757,00                                        | -871.515,00                       | -802.758,00                                                                       |
| 9   | 53                                              | Sonstige ordentliche Erträge                                                      | -503.529,68                 | 0,00                 | 0,00                                              | -39.379,43                        | -39.379,43                                                                        |
| 10  |                                                 | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-3.736.293,07</b>        | <b>-1.814.422,00</b> | <b>-1.814.422,00</b>                              | <b>-3.080.070,59</b>              | <b>-1.265.648,59</b>                                                              |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                        | Personalaufwendungen                                                              | 2.966.357,76                | 3.231.858,00         | 3.231.858,00                                      | 3.248.399,88                      | 16.541,88                                                                         |
| 13  | 60,61,67-69                                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 4.669.943,43                | 5.203.583,00         | 5.203.583,00                                      | 3.784.254,97                      | -1.419.328,03                                                                     |
| 14  | 66                                              | Abschreibungen                                                                    | 2.819.395,03                | 2.657.289,00         | 2.657.289,00                                      | 3.185.517,32                      | 528.228,32                                                                        |
| 18  | 70,74,76                                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                 | 234,00                      | 900,00               | 900,00                                            | -41,00                            | -941,00                                                                           |
| 19  |                                                 | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>10.455.930,22</b>        | <b>11.093.630,00</b> | <b>11.093.630,00</b>                              | <b>10.218.131,17</b>              | <b>-875.498,83</b>                                                                |
| 20  |                                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>6.719.637,15</b>         | <b>9.279.208,00</b>  | <b>9.279.208,00</b>                               | <b>7.138.060,58</b>               | <b>-2.141.147,42</b>                                                              |
| 23  |                                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 24  |                                                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-3.736.293,07</b>        | <b>-1.814.422,00</b> | <b>-1.814.422,00</b>                              | <b>-3.080.070,59</b>              | <b>-1.265.648,59</b>                                                              |
| 25  |                                                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>10.455.930,22</b>        | <b>11.093.630,00</b> | <b>11.093.630,00</b>                              | <b>10.218.131,17</b>              | <b>-875.498,83</b>                                                                |
| 26  |                                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>6.719.637,15</b>         | <b>9.279.208,00</b>  | <b>9.279.208,00</b>                               | <b>7.138.060,58</b>               | <b>-2.141.147,42</b>                                                              |
| 27  | 590-598,5990200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                              | -37.395,59                        | -37.395,59                                                                        |
| 28  | 79                                              | Außerordentliche Aufwendungen                                                     | 51.506,07                   | 0,00                 | 0,00                                              | 3.230,00                          | 3.230,00                                                                          |
| 29  |                                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>51.506,07</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>-34.165,59</b>                 | <b>-34.165,59</b>                                                                 |
| 30  |                                                 | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>6.771.143,22</b>         | <b>9.279.208,00</b>  | <b>9.279.208,00</b>                               | <b>7.103.894,99</b>               | <b>-2.175.313,01</b>                                                              |
| 31  | 96,97                                           | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -6.590.332,19               | -9.032.092,12        | -9.032.092,12                                     | -7.155.746,19                     | 1.876.345,93                                                                      |
| 32  | 96,97                                           | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 1.395.468,23                | 1.343.224,12         | 1.343.224,12                                      | 1.478.216,16                      | 134.992,04                                                                        |
| 33  |                                                 | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>-5.194.863,96</b>        | <b>-7.688.868,00</b> | <b>-7.688.868,00</b>                              | <b>-5.677.530,03</b>              | <b>2.011.337,97</b>                                                               |
| 34  |                                                 | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>1.576.279,26</b>         | <b>1.590.340,00</b>  | <b>1.590.340,00</b>                               | <b>1.426.364,96</b>               | <b>-163.975,04</b>                                                                |

|                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Prüfung und Revision</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0114                                |
| <b>Leitung</b>              | Herr Wölfinger                      |

|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0114 Prüfung und Revision</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 118.400 € ab.</p> <p>Die Erträge aus <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</b> fielen im Bereich der Prüfungsgebühren um rd. 47.000 € geringer aus als geplant.</p> <p>Der Bereich der <b>Personalaufwendungen</b> schließt aufgrund von Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen sowie Arbeitszeitverkürzungen mit rd. 130.000 unter Plan ab.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden rd. 39.000 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen sowie geringeren Reisekosten zurück zu führen.</p> <p>Dem gegenüber kommt es bei den Abschreibungen zu einer Verschlechterung von rd. 3.600 €.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024        | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                   | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                   | -611.563,00                          | -580.000,00         | -580.000,00                                                          | -533.012,15                                  | 46.987,85                                                                                                  |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | -65.000,00                           | -65.000,00          | -65.000,00                                                           | -65.000,00                                   | 0,00                                                                                                       |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>-676.563,00</b>                   | <b>-645.000,00</b>  | <b>-645.000,00</b>                                                   | <b>-598.012,15</b>                           | <b>46.987,85</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 1.330.600,62                         | 1.530.878,00        | 1.530.878,00                                                         | 1.401.322,53                                 | -129.555,47                                                                                                |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 52.916,38                            | 74.752,00           | 74.752,00                                                            | 35.374,93                                    | -39.377,07                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 356,00                               | 5.718,00            | 5.718,00                                                             | 9.285,28                                     | 3.567,28                                                                                                   |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>1.383.873,00</b>                  | <b>1.611.348,00</b> | <b>1.611.348,00</b>                                                  | <b>1.445.982,74</b>                          | <b>-165.365,26</b>                                                                                         |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>707.310,00</b>                    | <b>966.348,00</b>   | <b>966.348,00</b>                                                    | <b>847.970,59</b>                            | <b>-118.377,41</b>                                                                                         |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>-676.563,00</b>                   | <b>-645.000,00</b>  | <b>-645.000,00</b>                                                   | <b>-598.012,15</b>                           | <b>46.987,85</b>                                                                                           |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>1.383.873,00</b>                  | <b>1.611.348,00</b> | <b>1.611.348,00</b>                                                  | <b>1.445.982,74</b>                          | <b>-165.365,26</b>                                                                                         |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>707.310,00</b>                    | <b>966.348,00</b>   | <b>966.348,00</b>                                                    | <b>847.970,59</b>                            | <b>-118.377,41</b>                                                                                         |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>707.310,00</b>                    | <b>966.348,00</b>   | <b>966.348,00</b>                                                    | <b>847.970,59</b>                            | <b>-118.377,41</b>                                                                                         |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -2.080.020,71                        | -2.091.846,55       | -2.091.846,55                                                        | -2.312.610,27                                | -220.763,72                                                                                                |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 2.350.987,73                         | 2.034.500,28        | 2.034.500,28                                                         | 2.638.226,84                                 | 603.726,56                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>270.967,02</b>                    | <b>-57.346,27</b>   | <b>-57.346,27</b>                                                    | <b>325.616,57</b>                            | <b>382.962,84</b>                                                                                          |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>978.277,02</b>                    | <b>909.001,73</b>   | <b>909.001,73</b>                                                    | <b>1.173.587,16</b>                          | <b>264.585,43</b>                                                                                          |

|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Finanzen und Controlling</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0120                            |
| <b>Leitung</b>              | Herr Wolf                       |

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0120 Finanzen und Controlling</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 114.500 € ab.</p> <p>Die <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte</b> schließen rd. 128.300 € 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 <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b> schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 41.900 € ab. Die Mehrerträge sind der Finanzbuchhaltung sowie der Vollstreckungsstelle zuzuordnen und betreffen höhere Verwaltungskostenerstattungen, als geplant.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen mit einer Verbesserung von rd. 1.100 € ab. Davon sind ca. 800 € auf eine Schadensersatzerstattung zurückzuführen. Eine ungeplante Steuererstattung in Höhe von rd. 11.600 € deckt die Mindererträge bei den sonstigen betrieblichen Erträgen.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> liegen rd. 124.300 € unter Plan. Der Grund hierfür waren Langzeiterkrankungen sowie zeitweise unbesetzte Stellen.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> liegen rd. 82.300 € unter dem geplanten Ansatz. Hauptursache hierfür ist, dass weniger Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfer angefallen sind, als ursprünglich geplant. Auch die Wartungskosten für Software sowie die sonstigen Gebühren lagen unter Plan. Im Gegenzug mussten höhere Verwarentgelte und Bankgebühren gezahlt werden.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> sind rd. 48.600 € höher ausgefallen als geplant.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Aufwendungen</b> schließen rd. 1.400 € besser ab, als geplant.</p> <p>Die bei den <b>Zinsen und ähnlichen Aufwendungen</b> geplanten kurzfristigen Bankzinsen wurden über das Teilbudget Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung gezahlt, weshalb im Ergebnis von Amt 20 eine Verbesserung von rd. 42.600 € ausgewiesen wird. Die <b>Zinserträge</b> fielen um rund 2.900 € niedriger als geplant aus, sodass sich eine Verbesserung des Finanzergebnisses in Höhe von rd. 39.700 € ergibt.</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                           | Bezeichnung                                              | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024            | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                | 3                                                        | 4                           | 5                    | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 2   | 51                                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                  | -553.723,21                 | -700.600,00          | -700.600,00                                       | -572.276,54                       | 128.323,46                                                                        |
| 3   | 548-549                                          | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                 | -497.466,10                 | -504.160,00          | -504.160,00                                       | -546.072,58                       | -41.912,58                                                                        |
| 9   | 53                                               | Sonstige ordentliche Erträge                             | -24.471,05                  | -13.730,00           | -13.730,00                                        | -14.816,22                        | -1.086,22                                                                         |
| 10  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                    | <b>-1.075.660,36</b>        | <b>-1.218.490,00</b> | <b>-1.218.490,00</b>                              | <b>-1.133.165,34</b>              | <b>85.324,66</b>                                                                  |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                         | Personalaufwendungen                                     | 2.662.592,05                | 3.064.939,00         | 3.064.939,00                                      | 2.940.603,01                      | -124.335,99                                                                       |
| 13  | 60,61,67-69                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen              | 882.284,63                  | 750.552,00           | 750.552,00                                        | 668.275,72                        | -82.276,28                                                                        |
| 14  | 66                                               | Abschreibungen                                           | 159.187,96                  | 90.092,00            | 90.092,00                                         | 138.704,59                        | 48.612,59                                                                         |
| 18  | 70,74,76                                         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                        | 468,00                      | 1.410,00             | 1.410,00                                          | 58,00                             | -1.352,00                                                                         |
| 19  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>               | <b>3.704.532,64</b>         | <b>3.906.993,00</b>  | <b>3.906.993,00</b>                               | <b>3.747.641,32</b>               | <b>-159.351,68</b>                                                                |
| 20  |                                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                               | <b>2.628.872,28</b>         | <b>2.688.503,00</b>  | <b>2.688.503,00</b>                               | <b>2.614.475,98</b>               | <b>-74.027,02</b>                                                                 |
| 21  | 56,57                                            | Finanzerträge                                            | -73.850,29                  | -70.340,00           | -70.340,00                                        | -67.476,87                        | 2.863,13                                                                          |
| 22  | 77                                               | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                     | 0,00                        | 42.570,00            | 42.570,00                                         | 0,00                              | -42.570,00                                                                        |
| 23  |                                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                    | <b>-73.850,29</b>           | <b>-27.770,00</b>    | <b>-27.770,00</b>                                 | <b>-67.476,87</b>                 | <b>-39.706,87</b>                                                                 |
| 24  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>             | <b>-1.149.510,65</b>        | <b>-1.288.830,00</b> | <b>-1.288.830,00</b>                              | <b>-1.200.642,21</b>              | <b>88.187,79</b>                                                                  |
| 25  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>        | <b>3.704.532,64</b>         | <b>3.949.563,00</b>  | <b>3.949.563,00</b>                               | <b>3.747.641,32</b>               | <b>-201.921,68</b>                                                                |
| 26  |                                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                             | <b>2.555.021,99</b>         | <b>2.660.733,00</b>  | <b>2.660.733,00</b>                               | <b>2.546.999,11</b>               | <b>-113.733,89</b>                                                                |
| 27  | 590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                 | -2.089,56                   | 0,00                 | 0,00                                              | -809,89                           | -809,89                                                                           |
| 29  |                                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                        | <b>-2.089,56</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>-809,89</b>                    | <b>-809,89</b>                                                                    |
| 30  |                                                  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>2.552.932,43</b>         | <b>2.660.733,00</b>  | <b>2.660.733,00</b>                               | <b>2.546.189,22</b>               | <b>-114.543,78</b>                                                                |
| 31  | 96,97                                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                 | -3.818.215,01               | -3.736.282,40        | -3.736.282,40                                     | -4.112.245,49                     | -375.963,09                                                                       |
| 32  | 96,97                                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                 | 1.559.639,02                | 1.232.412,67         | 1.232.412,67                                      | 1.848.998,38                      | 616.585,71                                                                        |
| 33  |                                                  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-2.258.575,99</b>        | <b>-2.503.869,73</b> | <b>-2.503.869,73</b>                              | <b>-2.263.247,11</b>              | <b>240.622,62</b>                                                                 |
| 34  |                                                  | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>294.356,44</b>           | <b>156.863,27</b>    | <b>156.863,27</b>                                 | <b>282.942,11</b>                 | <b>126.078,84</b>                                                                 |

|                             |                                                               |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0140                                                          |
| <b>Leitung</b>              | Frau Dr. Lanzendörfer                                         |

|                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 401090 Kultur</li> <li>• 402090 Sport</li> <li>• 403090 Ehrenamtsagentur / Orden und Ehrenzeichen</li> <li>• 404090 Zentrum für Regionalgeschichte</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Budgetunterschreitung von rd. 171.900 € ab.</p> <p>Bei den <b>privatrechtlichen Leistungsentgelten</b> konnten ca. 1.600 € mehr vereinnahmt werden, als ursprünglich geplant. Dies wurde durch Werbeeinnahmen für Anzeigenschaltung im Mitteilungsblatt erreicht.</p> <p>Die <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> schließen rd. 16.200 € besser ab als geplant. Die Gründe hierfür sind höhere Zuschüsse in der Ehrenamtsagentur für Projekte, ein Zuschuss im Bereich Kultur für das Kulturprogramm rund um „50 Jahre MKK“ sowie eine Förderung für die Kammerkonzertreihe.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen ca. 13.800 € schlechter ab, als geplant. Dies begründet sich hauptsächlich durch niedrigere Sponsoring-Erträge für die Veranstaltung „50 Jahre MKK“. Die Auflösung einer nicht mehr benötigten Rückstellung mildert die Verschlechterung ab.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> schließen mit geringen Einsparungen in Höhe von rd. 210 € ab.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden rd. 117.100 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparungen sind unter anderem auf die vorläufige Haushaltsführung zurückzuführen. Durch die teilweise Absage von Veranstaltungen sind die Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit unter Plan geblieben. Auch die Kosten für „50 Jahre MKK“ wurden an den vorhandenen Sponsoring-Mitteln ausgerichtet, weshalb weniger ausgegeben wurde, als geplant.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> schließen mit einer Planüberschreitung von ca. 52.600 € ab.</p> <p>Die Aufwendungen für <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b> schließen mit Einsparungen in Höhe von rd. 102.900 € ab. Die Einsparungen wurden in der Kulturförderung und in der Sportförderung erzielt.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                           | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024           | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                | 3                                                                                 | 4                           | 5                   | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                | -4.176,18                   | -2.135,00           | -2.135,00                                         | -3.765,45                         | -1.630,45                                                                         |
| 3   | 548-549                                          | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                          | -1.380,51                   | -120,00             | -120,00                                           | -661,74                           | -541,74                                                                           |
| 7   | 540-543                                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -75.874,39                  | -38.020,00          | -38.020,00                                        | -54.230,00                        | -16.210,00                                                                        |
| 8   | 546                                              | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                        | -604,00                     | -986,00             | -986,00                                           | -365,00                           | 621,00                                                                            |
| 9   | 53                                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                      | -1.108.935,32               | -146.625,00         | -146.625,00                                       | -132.834,02                       | 13.790,98                                                                         |
| 10  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-1.190.970,40</b>        | <b>-187.886,00</b>  | <b>-187.886,00</b>                                | <b>-191.856,21</b>                | <b>-3.970,21</b>                                                                  |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                         | Personalaufwendungen                                                              | 902.376,92                  | 977.403,00          | 977.403,00                                        | 977.191,59                        | -211,41                                                                           |
| 13  | 60,61,67-69                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 325.437,66                  | 383.252,00          | 383.252,00                                        | 266.191,48                        | -117.060,52                                                                       |
| 14  | 66                                               | Abschreibungen                                                                    | 238.964,77                  | 185.136,00          | 185.136,00                                        | 237.708,00                        | 52.572,00                                                                         |
| 15  | 71                                               | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen     | 391.963,17                  | 468.470,00          | 468.470,00                                        | 365.563,37                        | -102.906,63                                                                       |
| 17  | 72                                               | Transferaufwendungen                                                              | 15.000,00                   | 15.000,00           | 15.000,00                                         | 15.000,00                         | 0,00                                                                              |
| 18  | 70,74,76                                         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                        | 80,00               | 80,00                                             | 74,00                             | -6,00                                                                             |
| 19  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>1.873.742,52</b>         | <b>2.029.341,00</b> | <b>2.029.341,00</b>                               | <b>1.861.728,44</b>               | <b>-167.612,56</b>                                                                |
| 20  |                                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>682.772,12</b>           | <b>1.841.455,00</b> | <b>1.841.455,00</b>                               | <b>1.669.872,23</b>               | <b>-171.582,77</b>                                                                |
| 23  |                                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 24  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-1.190.970,40</b>        | <b>-187.886,00</b>  | <b>-187.886,00</b>                                | <b>-191.856,21</b>                | <b>-3.970,21</b>                                                                  |
| 25  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>1.873.742,52</b>         | <b>2.029.341,00</b> | <b>2.029.341,00</b>                               | <b>1.861.728,44</b>               | <b>-167.612,56</b>                                                                |
| 26  |                                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>682.772,12</b>           | <b>1.841.455,00</b> | <b>1.841.455,00</b>                               | <b>1.669.872,23</b>               | <b>-171.582,77</b>                                                                |
| 27  | 590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                          | -4.040,00                   | 0,00                | 0,00                                              | -1.000,00                         | -1.000,00                                                                         |
| 28  | 79                                               | Außerordentliche Aufwendungen                                                     | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                              | 692,00                            | 692,00                                                                            |
| 29  |                                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>-4.040,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                       | <b>-308,00</b>                    | <b>-308,00</b>                                                                    |
| 30  |                                                  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>678.732,12</b>           | <b>1.841.455,00</b> | <b>1.841.455,00</b>                               | <b>1.669.564,23</b>               | <b>-171.890,77</b>                                                                |
| 31  | 96,97                                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -923.513,27                 | -992.426,58         | -992.426,58                                       | -986.960,42                       | 5.466,16                                                                          |
| 32  | 96,97                                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 1.322.637,09                | 1.394.441,76        | 1.394.441,76                                      | 1.415.473,89                      | 21.032,13                                                                         |
| 33  |                                                  | <b>Ergebnis der internen</b>                                                      | <b>399.123,82</b>           | <b>402.015,18</b>   | <b>402.015,18</b>                                 | <b>428.513,47</b>                 | <b>26.498,29</b>                                                                  |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5            | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
|     |        | Leistungsbeziehungen                                 |                                      |              |                                                                      |                                              |                                                                                                            |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | 1.077.855,94                         | 2.243.470,18 | 2.243.470,18                                                         | 2.098.077,70                                 | -145.392,48                                                                                                |



|                             |                                              |
|-----------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Gesundheit und Gefahrenabwehr</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0157                                         |
| <b>Leitung</b>              | Herr Dr. Lenz                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 571090 Brand- und Katastrophenschutz</li> <li>• 372030 Gefahrenverhütungsschauen (GVS) und wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen (WP)</li> <li>• 372050 Arbeitssicherheit und Gefahrgut</li> <li>• 572090 Gefahrenabwehr / Rettungsdienst</li> <li>• 573090 Gesundheit</li> <li>• 536010 Betriebliche Suchtberatung</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 2,4 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der ordentlichen Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 2,1 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die Erträge aus <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b> fielen um rd. 1,44 Mio. € höher aus als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus Erstattungen für Aufwendungen im Rahmen der Corona-Pandemie und des IfSG, für die der MKK in Vorlage getreten ist sowie aus Erstattungen aufgrund einer Umstellung der Kostenübernahme für Psychosoziale Beratungsstellen. Weiterhin kam es zu höheren Erträgen im Bereich des Hausnotrufes.</p> <p>Bei den <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</b> wurden rd. 191.700 € mehr vereinnahmt als geplant. Grund hierfür ist u.a. die Vereinnahmung von Gebühren für das Löschwasserkonzept. Dem gegenüber stehen geringere Erträge bei den Gebühren für den Rettungsdienst.</p> <p>Bei den <b>Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> wurden Mehreinnahmen in Höhe von rd. 17.600 € erzielt. Grund hierfür ist im Wesentlichen die zusätzliche Vereinnahmung von Landesmitteln aus Programmen zur Hilfe bei psychischen Krankheiten.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen rd. 440.000 € besser ab als geplant. Dies begründet sich hauptsächlich aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen für das Förderprogramm Gesundheit ländlicher Raum sowie eines Projektes im Rahmen des öffentlichen Gesundheitsdienstes. Weiterhin kam es zu Mehreinnahmen für die Vermietung von Teilflächen der Rettungswachen.</p> <p>Im Bereich der <b>Erträge aus Auflösung von Sonderposten</b> kommt es zu Verbesserungen von rd. 30.000 €.</p> <p>Darüber hinaus sind im Bereich der <b>privatrechtlichen Leistungsentgelte</b> Mindereinnahmen i.H.v. rd. 11.000 € zu verzeichnen. Grund hierfür sind geringere Einnahmen im Bereich der Gutachten.</p> <p>Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen im Umfang von rd. 0,3 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Durch Vakanzen, Stellenwechsel, Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen sowie einem höheren Verbrauch von ATZ- Rückstellungen lagen die <b>Personalaufwendungen</b> mit rd. 425.000 € unter Plan.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> schließen mit einer Verbesserung von rd. 810.100 € ab. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Materialaufwand, Fort- und Weiterbildung sowie Einsparungen bei Wartungskosten für Software zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Bereich der Bauunterhaltung, Mieten sowie bei den sonstigen anderen Aufwendungen für bezogene Leistungen.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Bei den **Abschreibungen** kommt es, aufgrund der Abwicklung von investiven Projekten im Bereich des Brand- und Katastrophenschutz sowie des Rettungsdienstes, zu einer Überschreitung i.H.v. von rd. 207.000 €.

Die Aufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüsse** schließen mit einem Mehrbedarf in Höhe von rd. 725.000 € ab. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus der Auszahlung von Entschädigungszahlungen im Rahmen des IfSG. Dem gegenüber stehen entsprechende Einnahmen im Bereich der Kostenerstattungen.

Durch den Verkauf eines gebrauchten Kfz wurden im Bereich der **Außerordentlichen Erträge** zudem Mehreinnahmen von 6.000 € erzielt.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen durch den Verlust aus Abgang von Sachanlagen im Bereich der **Außerordentlichen Aufwendungen** in Höhe von rd. 21.500 €.

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                           | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024            | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                | 3                                                                                 | 4                           | 5                    | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                | -45.728,01                  | -53.960,00           | -53.960,00                                        | -43.000,24                        | 10.959,76                                                                         |
| 2   | 51                                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                           | -4.542.193,53               | -4.755.160,00        | -4.755.160,00                                     | -4.946.880,34                     | -191.720,34                                                                       |
| 3   | 548-549                                          | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                          | -8.173.423,51               | -3.586.854,00        | -3.586.854,00                                     | -5.025.504,86                     | -1.438.650,86                                                                     |
| 7   | 540-543                                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -499.443,20                 | -532.525,00          | -532.525,00                                       | -550.107,37                       | -17.582,37                                                                        |
| 8   | 546                                              | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                        | -31.225,71                  | -18.084,00           | -18.084,00                                        | -48.098,00                        | -30.014,00                                                                        |
| 9   | 53                                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                      | -75.927,49                  | -32.000,00           | -32.000,00                                        | -472.077,82                       | -440.077,82                                                                       |
| 10  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-13.367.941,45</b>       | <b>-8.978.583,00</b> | <b>-8.978.583,00</b>                              | <b>-11.085.668,63</b>             | <b>-2.107.085,63</b>                                                              |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                         | Personalaufwendungen                                                              | 12.946.575,50               | 13.666.736,00        | 13.666.736,00                                     | 13.241.856,99                     | -424.879,01                                                                       |
| 13  | 60,61,67-69                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 4.105.949,05                | 4.338.750,00         | 4.338.750,00                                      | 3.528.689,20                      | -810.060,80                                                                       |
| 14  | 66                                               | Abschreibungen                                                                    | 771.997,06                  | 667.664,00           | 667.664,00                                        | 874.466,75                        | 206.802,75                                                                        |
| 15  | 71                                               | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen     | 4.174.740,31                | 717.805,00           | 717.805,00                                        | 1.443.138,91                      | 725.333,91                                                                        |
| 18  | 70,74,76                                         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                 | 581,66                      | 1.060,00             | 1.060,00                                          | 1.459,66                          | 399,66                                                                            |
| 19  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>21.999.843,58</b>        | <b>19.392.015,00</b> | <b>19.392.015,00</b>                              | <b>19.089.611,51</b>              | <b>-302.403,49</b>                                                                |
| 20  |                                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>8.631.902,13</b>         | <b>10.413.432,00</b> | <b>10.413.432,00</b>                              | <b>8.003.942,88</b>               | <b>-2.409.489,12</b>                                                              |
| 21  | 56,57                                            | Finanzerträge                                                                     | 10,00                       | 0,00                 | 0,00                                              | 17,00                             | 17,00                                                                             |
| 23  |                                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>10,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>17,00</b>                      | <b>17,00</b>                                                                      |
| 24  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-13.367.931,45</b>       | <b>-8.978.583,00</b> | <b>-8.978.583,00</b>                              | <b>-11.085.651,63</b>             | <b>-2.107.068,63</b>                                                              |
| 25  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>21.999.843,58</b>        | <b>19.392.015,00</b> | <b>19.392.015,00</b>                              | <b>19.089.611,51</b>              | <b>-302.403,49</b>                                                                |
| 26  |                                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>8.631.912,13</b>         | <b>10.413.432,00</b> | <b>10.413.432,00</b>                              | <b>8.003.959,88</b>               | <b>-2.409.472,12</b>                                                              |
| 27  | 590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                          | -16.720,00                  | 0,00                 | 0,00                                              | -6.000,00                         | -6.000,00                                                                         |
| 28  | 79                                               | Außerordentliche Aufwendungen                                                     | 83.354,45                   | 0,00                 | 0,00                                              | 21.483,00                         | 21.483,00                                                                         |
| 29  |                                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>66.634,45</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>15.483,00</b>                  | <b>15.483,00</b>                                                                  |
| 30  |                                                  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>8.698.546,58</b>         | <b>10.413.432,00</b> | <b>10.413.432,00</b>                              | <b>8.019.442,88</b>               | <b>-2.393.989,12</b>                                                              |
| 31  | 96,97                                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -2.595.734,01               | -3.524.962,99        | -3.524.962,99                                     | -2.785.103,08                     | 739.859,91                                                                        |
| 32  | 96,97                                            | Kosten aus internen                                                               | 7.259.926,06                | 8.435.366,46         | 8.435.366,46                                      | 7.909.619,33                      | -525.747,13                                                                       |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024  | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5             | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
|     |        | Leistungsbeziehungen                                 |                                      |               |                                                                      |                                              |                                                                                                            |
| 33  |        | Ergebnis der internen<br>Leistungsbeziehungen        | 4.664.192,05                         | 4.910.403,47  | 4.910.403,47                                                         | 5.124.516,25                                 | 214.112,78                                                                                                 |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | 13.362.738,63                        | 15.323.835,47 | 15.323.835,47                                                        | 13.143.959,13                                | -2.179.876,34                                                                                              |

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Planen, Bauen und Wohnen</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0163                                    |
| <b>Leitung</b>              | Herr Schomburg                          |

|                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 631090 Baugenehmigungen / Sonstige Verfahren</li> <li>• 632090 Kreisentwicklung / Denkmalschutz / Wohnungsbauförderung</li> <li>• 633090 Wohngeldbehörde</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 101.400 € ab.</p> <p>Die Erträge aus <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</b> weisen Mindererträge von rd. 317.000 € aus. Grund hierfür sind der Rückgang von Bauanträgen und ausbleibende Großbauvorhaben.</p> <p>Bei den Erträgen aus <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b> kam es hingegen zu einer Verbesserung des Planansatzes um rd. 185.000 € im Wesentlichen begründet aus Personalkostenerstattungen von der Breitband GmbH, dem Landeswohlfahrtsverband sowie aufgrund von Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (Ersatzvornahmen).</p> <p>Bei den <b>sonstigen ordentlichen Erträgen</b> kam es ebenso zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 3.100 € aufgrund von Schadenersatzleistungen.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> lagen mit rd. 38.000 € über Plan.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden rd. 70.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht umgesetzte Projekte und damit nicht verausgabte Mittel für Beratungsleistungen, Aufwendungen für Büromaterial, Treibstoffe, Leasing, Aufwendungen für Sachverständige/Rechtsanwälte, Fort- und Weiterbildung sowie Mitgliedsbeiträge zurückzuführen.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> schließen aufgrund von unbefristeten Niederschlagungen uneinbringlicher Forderungen mit rd. 7.400 € über Plan ab.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke</b> kam es zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 2.000 €.</p> <p>Bei den <b>sonstigen ordentlichen Aufwendungen</b> kam es zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 1.000 €.</p> <p>Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA Vorlage 4234/2025).</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                   | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                          | -3.231.013,34                        | -3.239.400,00        | -3.239.400,00                                                        | -2.922.870,57                                | 316.529,43                                                                                                 |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                         | -74.187,18                           | -22.000,00           | -22.000,00                                                           | -206.513,21                                  | -184.513,21                                                                                                |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                        | -5.618,67                            | 0,00                 | 0,00                                                                 | -3.095,42                                    | -3.095,42                                                                                                  |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                               | <b>-3.310.819,19</b>                 | <b>-3.261.400,00</b> | <b>-3.261.400,00</b>                                                 | <b>-3.132.479,20</b>                         | <b>128.920,80</b>                                                                                          |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                | 4.170.513,53                         | 4.620.067,00         | 4.620.067,00                                                         | 4.658.300,20                                 | 38.233,20                                                                                                  |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                      | 109.196,53                           | 399.168,00           | 399.168,00                                                           | 329.213,98                                   | -69.954,02                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                      | 82.588,91                            | 11.832,00            | 11.832,00                                                            | 19.207,52                                    | 7.375,52                                                                                                   |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen | 23.500,00                            | 32.300,00            | 32.300,00                                                            | 30.000,00                                    | -2.300,00                                                                                                  |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                | 518,00                               | 870,00               | 870,00                                                               | -48,00                                       | -918,00                                                                                                    |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                      | <b>4.386.316,97</b>                  | <b>5.064.237,00</b>  | <b>5.064.237,00</b>                                                  | <b>5.036.673,70</b>                          | <b>-27.563,30</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                          | <b>1.075.497,78</b>                  | <b>1.802.837,00</b>  | <b>1.802.837,00</b>                                                  | <b>1.904.194,50</b>                          | <b>101.357,50</b>                                                                                          |
| 21  | 56,57                            | Finanzerträge                                                                       | 28,50                                | 0,00                 | 0,00                                                                 | 90,50                                        | 90,50                                                                                                      |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                               | <b>28,50</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>90,50</b>                                 | <b>90,50</b>                                                                                               |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                    | <b>-3.310.790,69</b>                 | <b>-3.261.400,00</b> | <b>-3.261.400,00</b>                                                 | <b>-3.132.388,70</b>                         | <b>129.011,30</b>                                                                                          |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                               | <b>4.386.316,97</b>                  | <b>5.064.237,00</b>  | <b>5.064.237,00</b>                                                  | <b>5.036.673,70</b>                          | <b>-27.563,30</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                        | <b>1.075.526,28</b>                  | <b>1.802.837,00</b>  | <b>1.802.837,00</b>                                                  | <b>1.904.285,00</b>                          | <b>101.448,00</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>1.075.526,28</b>                  | <b>1.802.837,00</b>  | <b>1.802.837,00</b>                                                  | <b>1.904.285,00</b>                          | <b>101.448,00</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | -2.165.260,11                        | -2.390.706,53        | -2.390.706,53                                                        | -2.276.895,60                                | 113.810,93                                                                                                 |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | 3.960.190,24                         | 3.984.219,38         | 3.984.219,38                                                         | 4.196.467,02                                 | 212.247,64                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>1.794.930,13</b>                  | <b>1.593.512,85</b>  | <b>1.593.512,85</b>                                                  | <b>1.919.571,42</b>                          | <b>326.058,57</b>                                                                                          |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>2.870.456,41</b>                  | <b>3.396.349,85</b>  | <b>3.396.349,85</b>                                                  | <b>3.823.856,42</b>                          | <b>427.506,57</b>                                                                                          |

|                             |                             |
|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>AGG-Beschwerdestelle</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0192                        |
| <b>Leitung</b>              | Frau Schwarz                |

|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0192 AGG-Beschwerdestelle</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b><br><br><p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 720 € ab.</p> <p>Die Verbesserung resultiert aus Einsparungen im Bereich der <b>Personalaufwendungen</b> in Höhe von rd. 290 € sowie bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> in Höhe von rd. 430 €.</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024      | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                 | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 34.332,22                            | 37.584,00         | 37.584,00                                                            | 37.292,51                                    | -291,49                                                                                                    |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 2.115,24                             | 1.818,00          | 1.818,00                                                             | 1.389,75                                     | -428,25                                                                                                    |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 659,86                               | 0,00              | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>37.107,32</b>                     | <b>39.402,00</b>  | <b>39.402,00</b>                                                     | <b>38.682,26</b>                             | <b>-719,74</b>                                                                                             |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>37.107,32</b>                     | <b>39.402,00</b>  | <b>39.402,00</b>                                                     | <b>38.682,26</b>                             | <b>-719,74</b>                                                                                             |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>37.107,32</b>                     | <b>39.402,00</b>  | <b>39.402,00</b>                                                     | <b>38.682,26</b>                             | <b>-719,74</b>                                                                                             |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>37.107,32</b>                     | <b>39.402,00</b>  | <b>39.402,00</b>                                                     | <b>38.682,26</b>                             | <b>-719,74</b>                                                                                             |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>37.107,32</b>                     | <b>39.402,00</b>  | <b>39.402,00</b>                                                     | <b>38.682,26</b>                             | <b>-719,74</b>                                                                                             |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -39.250,99                           | -39.468,76        | -39.468,76                                                           | -40.539,67                                   | -1.070,91                                                                                                  |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 2.143,67                             | 66,76             | 66,76                                                                | 1.857,41                                     | 1.790,65                                                                                                   |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-37.107,32</b>                    | <b>-39.402,00</b> | <b>-39.402,00</b>                                                    | <b>-38.682,26</b>                            | <b>719,74</b>                                                                                              |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |

|                             |                                    |
|-----------------------------|------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Schwerbehindertenvertretung</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0193                               |
| <b>Leitung</b>              | Herr Joh                           |

|                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0193 Schwerbehindertenvertretung</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b><br><br><p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von 4.168 € ab.</p> <p>Die Verbesserung resultiert durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen sowie den Personalaufwendungen.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024      | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                 | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | -120,00                              | -120,00           | -120,00                                                              | -70,00                                       | 50,00                                                                                                      |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>-120,00</b>                       | <b>-120,00</b>    | <b>-120,00</b>                                                       | <b>-70,00</b>                                | <b>50,00</b>                                                                                               |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 82.430,10                            | 90.358,00         | 90.358,00                                                            | 90.274,46                                    | -83,54                                                                                                     |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 1.703,63                             | 5.364,00          | 5.364,00                                                             | 1.452,84                                     | -3.911,16                                                                                                  |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 247,03                               | 470,00            | 470,00                                                               | 247,00                                       | -223,00                                                                                                    |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>84.380,76</b>                     | <b>96.192,00</b>  | <b>96.192,00</b>                                                     | <b>91.974,30</b>                             | <b>-4.217,70</b>                                                                                           |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>84.260,76</b>                     | <b>96.072,00</b>  | <b>96.072,00</b>                                                     | <b>91.904,30</b>                             | <b>-4.167,70</b>                                                                                           |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>-120,00</b>                       | <b>-120,00</b>    | <b>-120,00</b>                                                       | <b>-70,00</b>                                | <b>50,00</b>                                                                                               |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>84.380,76</b>                     | <b>96.192,00</b>  | <b>96.192,00</b>                                                     | <b>91.974,30</b>                             | <b>-4.217,70</b>                                                                                           |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>84.260,76</b>                     | <b>96.072,00</b>  | <b>96.072,00</b>                                                     | <b>91.904,30</b>                             | <b>-4.167,70</b>                                                                                           |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>84.260,76</b>                     | <b>96.072,00</b>  | <b>96.072,00</b>                                                     | <b>91.904,30</b>                             | <b>-4.167,70</b>                                                                                           |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -166.611,38                          | -143.262,76       | -143.262,76                                                          | -196.901,25                                  | -53.638,49                                                                                                 |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 82.350,62                            | 47.190,76         | 47.190,76                                                            | 104.996,95                                   | 57.806,19                                                                                                  |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-84.260,76</b>                    | <b>-96.072,00</b> | <b>-96.072,00</b>                                                    | <b>-91.904,30</b>                            | <b>4.167,70</b>                                                                                            |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |

|                             |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Personalrat</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0199               |
| <b>Leitung</b>              | Herr Steuber       |

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0199 Personalrat</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 183.000 € ab.</p> <p>Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 162.000 €, was auf die Neuwahlen im Mai 2024 zurückzuführen ist. Weiterhin gab es Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 12.000 € sowie sonstige Kostenerstattungen in Höhe von 9.975 € .</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | -9.740,00                            | 0,00               | 0,00                                                                 | -9.975,00                                    | -9.975,00                                                                                                  |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                | 0,00                                 | -27,00             | -27,00                                                               | 0,00                                         | 27,00                                                                                                      |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>-9.740,00</b>                     | <b>-27,00</b>      | <b>-27,00</b>                                                        | <b>-9.975,00</b>                             | <b>-9.948,00</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 634.781,82                           | 755.930,00         | 755.930,00                                                           | 593.711,09                                   | -162.218,91                                                                                                |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 46.836,53                            | 62.976,00          | 62.976,00                                                            | 50.957,95                                    | -12.018,05                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 982,97                               | 619,00             | 619,00                                                               | 1.928,30                                     | 1.309,30                                                                                                   |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>682.601,32</b>                    | <b>819.525,00</b>  | <b>819.525,00</b>                                                    | <b>646.597,34</b>                            | <b>-172.927,66</b>                                                                                         |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>672.861,32</b>                    | <b>819.498,00</b>  | <b>819.498,00</b>                                                    | <b>636.622,34</b>                            | <b>-182.875,66</b>                                                                                         |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>-9.740,00</b>                     | <b>-27,00</b>      | <b>-27,00</b>                                                        | <b>-9.975,00</b>                             | <b>-9.948,00</b>                                                                                           |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>682.601,32</b>                    | <b>819.525,00</b>  | <b>819.525,00</b>                                                    | <b>646.597,34</b>                            | <b>-172.927,66</b>                                                                                         |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>672.861,32</b>                    | <b>819.498,00</b>  | <b>819.498,00</b>                                                    | <b>636.622,34</b>                            | <b>-182.875,66</b>                                                                                         |
| 28  | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen                                | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                                 | 165,00                                       | 165,00                                                                                                     |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>165,00</b>                                | <b>165,00</b>                                                                                              |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>672.861,32</b>                    | <b>819.498,00</b>  | <b>819.498,00</b>                                                    | <b>636.787,34</b>                            | <b>-182.710,66</b>                                                                                         |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -1.317.876,31                        | -1.577.005,36      | -1.577.005,36                                                        | -1.349.247,40                                | 227.757,96                                                                                                 |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 645.014,99                           | 757.507,36         | 757.507,36                                                           | 712.625,06                                   | -44.882,30                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-672.861,32</b>                   | <b>-819.498,00</b> | <b>-819.498,00</b>                                                   | <b>-636.622,34</b>                           | <b>182.875,66</b>                                                                                          |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>165,00</b>                                | <b>165,00</b>                                                                                              |



# **Teilergebnisrechnung**

## **Dezernat 2**

## Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                                 | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024           | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                           | 4                                    | 5                      | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | -79.370,61                           | -65.000,00             | -65.000,00                                                           | -82.159,63                                   | -17.159,63                                                                                                 |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                  | -15.971.680,19                       | -14.566.980,00         | -14.566.980,00                                                       | -12.566.362,68                               | 2.000.617,32                                                                                               |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                                 | -10.931.786,54                       | -5.140.013,00          | -5.140.013,00                                                        | -4.211.236,27                                | 928.776,73                                                                                                 |
| 4   | 52                               | Bestandsveränderungen und<br>aktivierte Eigenleistungen                                     | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus<br>gesetzlichen Umlagen    | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 6   | 547                              | Erträge aus Transferleistungen                                                              | -287.527.020,13                      | -279.042.526,00        | -279.042.526,00                                                      | -324.529.850,00                              | -45.487.324,00                                                                                             |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen     | -55.950.676,93                       | -56.462.021,00         | -56.462.021,00                                                       | -42.749.512,09                               | 13.712.508,91                                                                                              |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                               | -727,00                              | -2.463,00              | -2.463,00                                                            | -679,00                                      | 1.784,00                                                                                                   |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | -480.083,33                          | -37.548,00             | -37.548,00                                                           | -580.449,07                                  | -542.901,07                                                                                                |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                       | <b>-370.941.344,73</b>               | <b>-355.316.551,00</b> | <b>-355.316.551,00</b>                                               | <b>-384.720.248,74</b>                       | <b>-29.403.697,74</b>                                                                                      |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                        | 24.609.868,69                        | 26.658.196,00          | 26.658.196,00                                                        | 25.984.150,74                                | -674.045,26                                                                                                |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                              | 28.658.406,06                        | 16.148.664,00          | 16.148.664,00                                                        | 17.689.177,32                                | 1.540.513,32                                                                                               |
|     | 6970090                          | davon: Einstellungen in<br>Sonderposten                                                     | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                              | 1.267.192,42                         | 591.820,00             | 591.820,00                                                           | 1.127.111,66                                 | 535.291,66                                                                                                 |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen         | 77.604.067,00                        | 48.645.687,00          | 48.645.687,00                                                        | 51.180.027,80                                | 2.534.340,80                                                                                               |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschließlich<br>Aufwendungen aus gesetzlichen<br>Umlageverpflichtungen | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen                                                                        | 357.900.652,05                       | 383.039.090,00         | 383.039.090,00                                                       | 422.544.688,25                               | 39.505.598,25                                                                                              |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                        | 4.794,34                             | 6.502,00               | 6.502,00                                                             | 1.528,00                                     | -4.974,00                                                                                                  |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                              | <b>490.044.980,56</b>                | <b>475.089.959,00</b>  | <b>475.089.959,00</b>                                                | <b>518.526.683,77</b>                        | <b>43.436.724,77</b>                                                                                       |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                  | <b>119.103.635,83</b>                | <b>119.773.408,00</b>  | <b>119.773.408,00</b>                                                | <b>133.806.435,03</b>                        | <b>14.033.027,03</b>                                                                                       |
| 21  | 56,57                            | Finanzerträge                                                                               | 39,46                                | 0,00                   | 0,00                                                                 | 79,25                                        | 79,25                                                                                                      |
| 22  | 77                               | Zinsen und andere<br>Finanzaufwendungen                                                     | 50,00                                | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                                       | <b>89,46</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                                          | <b>79,25</b>                                 | <b>79,25</b>                                                                                               |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                            | <b>-370.941.305,27</b>               | <b>-355.316.551,00</b> | <b>-355.316.551,00</b>                                               | <b>-384.720.169,49</b>                       | <b>-29.403.618,49</b>                                                                                      |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                       | <b>490.045.030,56</b>                | <b>475.089.959,00</b>  | <b>475.089.959,00</b>                                                | <b>518.526.683,77</b>                        | <b>43.436.724,77</b>                                                                                       |

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                            | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>119.103.725,29</b>                | <b>119.773.408,00</b> | <b>119.773.408,00</b>                                                | <b>133.806.514,28</b>                        | <b>14.033.106,28</b>                                                                                       |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                     | -6,01                                | 0,00                  | 0,00                                                                 | -27,79                                       | -27,79                                                                                                     |
| 28  | 79                                                                      | Außerordentliche Aufwendungen                                | 25.980,59                            | 0,00                  | 0,00                                                                 | 28.023,00                                    | 28.023,00                                                                                                  |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>25.974,58</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>27.995,21</b>                             | <b>27.995,21</b>                                                                                           |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>119.129.699,87</b>                | <b>119.773.408,00</b> | <b>119.773.408,00</b>                                                | <b>133.834.509,49</b>                        | <b>14.061.101,49</b>                                                                                       |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -30.168.748,81                       | -30.724.241,90        | -30.724.241,90                                                       | -36.875.118,48                               | -6.150.876,58                                                                                              |
| 32  | 96,97                                                                   | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 45.157.816,86                        | 43.490.155,94         | 43.490.155,94                                                        | 54.478.836,91                                | 10.988.680,97                                                                                              |
| 33  |                                                                         | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>14.989.068,05</b>                 | <b>12.765.914,04</b>  | <b>12.765.914,04</b>                                                 | <b>17.603.718,43</b>                         | <b>4.837.804,39</b>                                                                                        |
| 34  |                                                                         | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>134.118.767,92</b>                | <b>132.539.322,04</b> | <b>132.539.322,04</b>                                                | <b>151.438.227,92</b>                        | <b>18.898.905,88</b>                                                                                       |

|                             |                                                       |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0295                                                  |
| <b>Leitung</b>              | Herr Koch / Herr Geckeis                              |

|                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>                                                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0295 Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 70.000 € ab.</p> <p>Die Einsparungen wurden im Bereich der <b>Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen</b> erzielt. Diese resultieren in erster Linie aus geringeren Aufwendungen bei den Wartungskosten für Software in Höhe von rd. 78.000 €, bei den Aufwendungen für andere Beratungsleistungen in Höhe von rd. 14.900 € sowie bei den Reisekosten in Höhe von 1.600 €. Dem gegenüber wurden bei den Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung höhere Aufwendungen in Höhe von rd. 24.000 € benötigt.</p> <p>Im Bereich der <b>Abschreibungen</b> kam es aufgrund von höheren Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter zu einem Mehrbedarf in Höhe von rd. 500 €.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                                 | -600,00                                      | -600,00                                                                                                    |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-600,00</b>                               | <b>-600,00</b>                                                                                             |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 170.557,21                           | 206.782,00         | 206.782,00                                                           | 207.061,43                                   | 279,43                                                                                                     |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 54.602,56                            | 111.310,00         | 111.310,00                                                           | 41.385,89                                    | -69.924,11                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 643,20                               | 0,00               | 0,00                                                                 | 495,93                                       | 495,93                                                                                                     |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>225.802,97</b>                    | <b>318.092,00</b>  | <b>318.092,00</b>                                                    | <b>248.943,25</b>                            | <b>-69.148,75</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>225.802,97</b>                    | <b>318.092,00</b>  | <b>318.092,00</b>                                                    | <b>248.343,25</b>                            | <b>-69.748,75</b>                                                                                          |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>-600,00</b>                               | <b>-600,00</b>                                                                                             |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>225.802,97</b>                    | <b>318.092,00</b>  | <b>318.092,00</b>                                                    | <b>248.943,25</b>                            | <b>-69.148,75</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>225.802,97</b>                    | <b>318.092,00</b>  | <b>318.092,00</b>                                                    | <b>248.343,25</b>                            | <b>-69.748,75</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>225.802,97</b>                    | <b>318.092,00</b>  | <b>318.092,00</b>                                                    | <b>248.343,25</b>                            | <b>-69.748,75</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -241.330,15                          | -334.768,32        | -334.768,32                                                          | -263.173,81                                  | 71.594,51                                                                                                  |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 15.527,18                            | 16.676,32          | 16.676,32                                                            | 14.830,56                                    | -1.845,76                                                                                                  |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-225.802,97</b>                   | <b>-318.092,00</b> | <b>-318.092,00</b>                                                   | <b>-248.343,25</b>                           | <b>69.748,75</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |

|                             |                                                       |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0287                                                  |
| <b>Leitung</b>              | Frau Ciani                                            |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 5.300 € ab.</p> <p>Die <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> liegen rd. 6.100 € über Plan. Dem entgegen stehen höhere <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b> in Höhe von rd. 5.600 €. Die Abweichungen beziehen sich auf die kommunalisierten Mittel sozialer Hilfen vom Land Hessen. Die geringe Verbesserung von rd. 500 € resultiert aus einem niedrigeren Zuwendungsabruf.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> liegen rd. 4.800 € unter Plan.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> überschreiten den Plan geringfügig um rd. 40 €.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                   | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                                                 | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -504.793,00                          | -585.000,00        | -585.000,00                                                          | -591.136,00                                  | -6.136,00                                                                                                  |
| 10  |                          | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-504.793,00</b>                   | <b>-585.000,00</b> | <b>-585.000,00</b>                                                   | <b>-591.136,00</b>                           | <b>-6.136,00</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                              | 230.400,40                           | 267.360,00         | 267.360,00                                                           | 262.526,95                                   | -4.833,05                                                                                                  |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 44.848,10                            | 16.466,00          | 16.466,00                                                            | 16.509,92                                    | 43,92                                                                                                      |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen     | 594.793,00                           | 680.000,00         | 680.000,00                                                           | 685.633,00                                   | 5.633,00                                                                                                   |
| 19  |                          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>870.041,50</b>                    | <b>963.826,00</b>  | <b>963.826,00</b>                                                    | <b>964.669,87</b>                            | <b>843,87</b>                                                                                              |
| 20  |                          | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>365.248,50</b>                    | <b>378.826,00</b>  | <b>378.826,00</b>                                                    | <b>373.533,87</b>                            | <b>-5.292,13</b>                                                                                           |
| 23  |                          | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-504.793,00</b>                   | <b>-585.000,00</b> | <b>-585.000,00</b>                                                   | <b>-591.136,00</b>                           | <b>-6.136,00</b>                                                                                           |
| 25  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>870.041,50</b>                    | <b>963.826,00</b>  | <b>963.826,00</b>                                                    | <b>964.669,87</b>                            | <b>843,87</b>                                                                                              |
| 26  |                          | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>365.248,50</b>                    | <b>378.826,00</b>  | <b>378.826,00</b>                                                    | <b>373.533,87</b>                            | <b>-5.292,13</b>                                                                                           |
| 29  |                          | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                          | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>365.248,50</b>                    | <b>378.826,00</b>  | <b>378.826,00</b>                                                    | <b>373.533,87</b>                            | <b>-5.292,13</b>                                                                                           |
| 31  | 96,97                    | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -316.682,02                          | -327.684,44        | -327.684,44                                                          | -305.135,06                                  | 22.549,38                                                                                                  |
| 32  | 96,97                    | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 215.758,67                           | 245.617,40         | 245.617,40                                                           | 211.585,31                                   | -34.032,09                                                                                                 |
| 33  |                          | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>-100.923,35</b>                   | <b>-82.067,04</b>  | <b>-82.067,04</b>                                                    | <b>-93.549,75</b>                            | <b>-11.482,71</b>                                                                                          |
| 34  |                          | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>264.325,15</b>                    | <b>296.758,96</b>  | <b>296.758,96</b>                                                    | <b>279.984,12</b>                            | <b>-16.774,84</b>                                                                                          |

|                             |                                                               |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0232                                                          |
| <b>Leitung</b>              | Herr Franke-Kißner                                            |

| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 324010 Migration und Aufenthalt</li> <li>• 325090 Ordnung und Gewerbe</li> <li>• 326010 Kfz-Zulassung</li> <li>• 326020 Fahrerlaubnisbehörde</li> <li>• 326030 Verkehrslenkung</li> <li>• 327010 Kreispräventionsrat</li> <li>• 323010 Leistungen für abrechnungsfähige Asylbewerber</li> <li>• 323020 Leistungen für nicht abrechnungsfähige Asylbewerber</li> <li>• 323030 Flüchtlingsunterkünfte</li> <li>• 322010 Büro für interkulturelle Angelegenheiten</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 6,35 Mio. € ab.</p> <p><b><u>Sicherheit und Ordnung - Produktbereich 2:</u></b></p> <p>In diesem Produktbereich sind Verbesserungen von insgesamt rd. 1,85 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Im Wesentlichen resultiert die Ergebnisverbesserung aus Einsparungen im Bereich der Personalkosten von rd. 694.000 €, der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von rd. 173.000 € sowie höheren ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 1,01 Mio. €.</p> <p>Unter anderem kam es zu höheren Erträgen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten im Bereich der Kfz-Zulassung (649.000 €), der Fahrerlaubnisbehörde (110.000 €), im allgemeinen Ordnungsrecht und Waffenwesen (94.600 €) sowie im Bereich Migration &amp; Aufenthalt (rd. 79.600).</p> <p><b><u>Soziale Leistungen – Produktbereich 5:</u></b></p> <p><b>Hilfe für Migranten:</b></p> <p>Das Aufgabengebiet schließt mit einer Verschlechterung von insgesamt rd. 8,2 Mio. € ab.</p> <p>Die Verschlechterung begründet sich im Wesentlichen durch nicht erhaltenen Zahlungen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Integration von Geflüchteten. In der Planung wurden zum einen geringere Aufwendungen auf Grund der von Bund und Ländern vereinbarten Kürzungen der Analogleistungen angenommen. Dies ist nicht eingetreten und belastet das Budget in Höhe von rund 5 Mio. €. Darüber hinaus wurde in Abstimmung mit den Vertretern des Landes die Annahme getroffen, dass der Kreis 50% der Personenpauschale von 7.500 € erhalten wird (rund 10 Mio. €). Diese Absprache hält das Land nicht ein.</p> <p>Ab dem 01.01.2024 hat das Land Hessen die LAG-Pauschale rückwirkend um 10% erhöht von 983 € auf 1.081,30 € (Verbesserung rund 3 Mio. €). Eine Regelung zu einer vollumfänglichen Kostenerstattung durch Bund/Land gibt es aktuell weiterhin nicht.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

- Anzahl der Asylbewerber
- Höhe der Erstattungspauschale des Landes nach dem Landesaufnahmegesetz
- Abrechnungssystematik bei der Erstattungspauschale und Krankenhilfe

In 2024 wurden Erstattungspauschalen für die Quartale 1-4/2024 in Höhe von rd. 38,9 Mio. € realisiert. Darüber hinaus konnten rd. 518.000 € für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 im Rahmen des Erstattungsverfahrens Krankenhilfe nach § 7 LAufnG geltend gemacht werden.

Die tatsächliche Fallzahl der leistungsberechtigten Personen lag Anfang 2024 bei rd. 3.600 Personen, und am Ende des Jahres bei rd. 3.100 Personen (im Durchschnitt bei 3.350 Empfängern).

Die in 2023 gebildete Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 500.000 € für den Spracherwerb der deutschen Sprache wurde in Teilen verbraucht. Die nicht benötigten Mittel wurden aufgelöst (rd. 262.000 €).

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten wurden neu in Höhe von insgesamt 460.000 € für den Spracherwerb der deutschen Sprache (260.000 €) und Folgekosten der Unterbringung (200.000 €) gebildet.

Die neu geschaffenen Gemeinschafts- und Notunterkünfte werden aufgrund der kontinuierlichen Zuweisung über das Jahresende hinaus betrieben werden müssen.

An die Städte und Gemeinde wurde eine Ausgleichszahlung in Höhe von 1,5 Mio. € ausgezahlt.

Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA Vorlage 4234/2025).

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                   | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024             | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                                                 | 4                           | 5                     | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                | -79.370,61                  | -65.000,00            | -65.000,00                                        | -82.159,63                        | -17.159,63                                                                        |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                           | -15.754.822,79              | -14.377.460,00        | -14.377.460,00                                    | -12.311.463,34                    | 2.065.996,66                                                                      |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                          | -8.206.651,61               | -2.338.570,00         | -2.338.570,00                                     | -1.340.238,90                     | 998.331,10                                                                        |
| 6   | 547                      | Erträge aus Transferleistungen                                                    | -1.919.650,55               | -1.046.400,00         | -1.046.400,00                                     | -2.145.892,74                     | -1.099.492,74                                                                     |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -52.964.949,08              | -52.867.600,00        | -52.867.600,00                                    | -39.696.619,07                    | 13.170.980,93                                                                     |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                      | -43.873,43                  | -1.600,00             | -1.600,00                                         | -505.158,39                       | -503.558,39                                                                       |
| 10  |                          | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-78.969.318,07</b>       | <b>-70.696.630,00</b> | <b>-70.696.630,00</b>                             | <b>-56.081.532,07</b>             | <b>14.615.097,93</b>                                                              |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                              | 11.366.483,97               | 11.522.534,00         | 11.522.534,00                                     | 11.612.560,04                     | 90.026,04                                                                         |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 25.358.684,66               | 13.559.711,00         | 13.559.711,00                                     | 14.562.907,88                     | 1.003.196,88                                                                      |
| 14  | 66                       | Abschreibungen                                                                    | 779.115,27                  | 226.063,00            | 226.063,00                                        | 692.932,69                        | 466.869,69                                                                        |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen     | 3.100.827,90                | 4.442.000,00          | 4.442.000,00                                      | 1.886.703,66                      | -2.555.296,34                                                                     |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen                                                              | 49.841.982,98               | 44.489.400,00         | 44.489.400,00                                     | 37.191.753,05                     | -7.297.646,95                                                                     |
| 18  | 70,74,76                 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                 | 4.054,34                    | 4.510,00              | 4.510,00                                          | 1.196,00                          | -3.314,00                                                                         |
| 19  |                          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>90.451.149,12</b>        | <b>74.244.218,00</b>  | <b>74.244.218,00</b>                              | <b>65.948.053,32</b>              | <b>-8.296.164,68</b>                                                              |
| 20  |                          | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>11.481.831,05</b>        | <b>3.547.588,00</b>   | <b>3.547.588,00</b>                               | <b>9.866.521,25</b>               | <b>6.318.933,25</b>                                                               |
| 21  | 56,57                    | Finanzerträge                                                                     | 39,46                       | 0,00                  | 0,00                                              | 44,56                             | 44,56                                                                             |
| 22  | 77                       | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                              | 50,00                       | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 23  |                          | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>89,46</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>44,56</b>                      | <b>44,56</b>                                                                      |
| 24  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-78.969.278,61</b>       | <b>-70.696.630,00</b> | <b>-70.696.630,00</b>                             | <b>-56.081.487,51</b>             | <b>14.615.142,49</b>                                                              |
| 25  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>90.451.199,12</b>        | <b>74.244.218,00</b>  | <b>74.244.218,00</b>                              | <b>65.948.053,32</b>              | <b>-8.296.164,68</b>                                                              |
| 26  |                          | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>11.481.920,51</b>        | <b>3.547.588,00</b>   | <b>3.547.588,00</b>                               | <b>9.866.565,81</b>               | <b>6.318.977,81</b>                                                               |
| 28  | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                     | 8.643,59                    | 0,00                  | 0,00                                              | 28.023,00                         | 28.023,00                                                                         |
| 29  |                          | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>8.643,59</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>28.023,00</b>                  | <b>28.023,00</b>                                                                  |
| 30  |                          | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>11.490.564,10</b>        | <b>3.547.588,00</b>   | <b>3.547.588,00</b>                               | <b>9.894.588,81</b>               | <b>6.347.000,81</b>                                                               |
| 31  | 96,97                    | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -8.651.839,68               | -8.130.031,83         | -8.130.031,83                                     | -12.039.068,35                    | -3.909.036,52                                                                     |
| 32  | 96,97                    | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 14.887.478,17               | 13.554.645,94         | 13.554.645,94                                     | 19.555.288,91                     | 6.000.642,97                                                                      |
| 33  |                          | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>6.235.638,49</b>         | <b>5.424.614,11</b>   | <b>5.424.614,11</b>                               | <b>7.516.220,56</b>               | <b>2.091.606,45</b>                                                               |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5            | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | 17.726.202,59                        | 8.972.202,11 | 8.972.202,11                                                         | 17.410.809,37                                | 8.438.607,26                                                                                               |

|                             |                                               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für soziale Förderung und Teilhabe</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0250                                          |
| <b>Leitung</b>              | Frau Hurrlein                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 503090 Existenzsicherung</li> <li>• 507010 Bildung und Teilhabe</li> <li>• 504080 Hilfe zur Pflege</li> <li>• 504090 Eingliederungshilfe</li> <li>• 506010 Förderwesen</li> <li>• 506590 Leben im Alter</li> <li>• 508090 Hilfe zur Gesundheit</li> <li>• 650242 Ausbildungsförderung</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Durch die neue Zuteilung der Abteilung „Ausbildungsförderung“ zum 01.04.2024 hat sich der Haushaltsansatz von 69.813.449 € auf 69.891.518 € erhöht.</p> <p>Der Fachbereich schließt mit einer Budgetüberschreitung von rd. 3,3 Mio. € ab.</p> <p>Bei den <b>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</b> wurden ca. 107.300 € mehr vereinnahmt als geplant. Hauptsächlich hierfür war eine Barbetragserstattung nach § 136a SGB XII (rd. 80.800 €) sowie eine Kostenbeteiligung seitens des KCA an der Erstellung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels (rd. 26.800 €), was beides nicht planbar war.</p> <p>Die <b>Erträge aus Transferleistungen</b> schließen rd. 9,4 Mio. € besser ab als geplant. Dies begründet sich hauptsächlich durch den anhaltenden Kostenanstieg im Bereich der Grundsicherungs-Leistungen, die zu 100 % vom Bund erstattet werden. Neben den steigenden Kosten ist auch weiterhin ein Anstieg der Fallzahlen festzustellen.</p> <p>Die <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> schließen rd. 395.800 € schlechter ab, als geplant. Dies resultiert hauptsächlich aus niedrigeren Zuweisungen im Bereich der kommunalisierten Landesmittel.</p> <p>Bei den <b>sonstigen ordentlichen Erträgen</b> wurde ein Überschuss in Höhe von rd. 17.600 €, welcher hauptsächlich auf höhere Erträge aus Schadensersatzleistungen zurückzuführen ist.</p> <p>Bei den <b>Personalaufwendungen</b> wurden Einsparungen in Höhe von rd. 461.600 € aufgrund von Langzeiterkrankungen und unbesetzten Stellen erzielt.</p> <p>Ebenso liegen die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> rd. 178.000 € unter Plan. Unter anderem wurden neben den Aufwendungen für Gästebewirtung auch bei den Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Einsparungen erzielt. Dies ist unter anderem auf die lange Phase der vorläufigen Haushaltsführung sowie eine restriktive Bewirtschaftung des Budgets zurückzuführen.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> unterschreiten den Planansatz um rd. 59.400 €, da die Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit deutlich niedriger waren, als geplant.</p> <p>Weitere Einsparungen konnten im Bereich der <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b> in Höhe von rd. 151.700 € erzielt werden. Analog zu den niedrigen Zuweisungen aus den kommunalisierten Mitteln sind auch die Zuschusszahlungen zur freien Wohlfahrtspflege deutlich unter dem Planansatz geblieben. Dem entgegen stehen höhere Zuschusszahlungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche sowie ungeplante Erstattungen an Gemeinden.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Die **Transferaufwendungen** liegen rd. 13,3 Mio. € über dem Planansatz. 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, da auch hier ein deutlicher Fallzahlenanstieg sowie eine Erhöhung des individuellen Betreuungsaufwandes bemerkbar ist.

Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA-Vorlage 4234/2025).

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                                                       | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                                                                      | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                              | -150,00                              | 0,00                  | 0,00                                                                 | -173,50                                      | -173,50                                                                                                    |
| 3   | 548-549                                                                 | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                             | -101.954,17                          | -136.962,00           | -136.962,00                                                          | -244.266,96                                  | -107.304,96                                                                                                |
| 6   | 547                                                                     | Erträge aus Transferleistungen                                                          | -58.373.816,70                       | -56.552.126,00        | -56.552.126,00                                                       | -65.940.181,27                               | -9.388.055,27                                                                                              |
| 7   | 540-543                                                                 | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen | -671.903,16                          | -938.250,00           | -938.250,00                                                          | -542.406,00                                  | 395.844,00                                                                                                 |
| 8   | 546                                                                     | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                           | -498,00                              | -2.233,00             | -2.233,00                                                            | -449,00                                      | 1.784,00                                                                                                   |
| 9   | 53                                                                      | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | -66.569,81                           | -35.948,00            | -35.948,00                                                           | -53.510,44                                   | -17.562,44                                                                                                 |
| 10  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                   | <b>-59.214.891,84</b>                | <b>-57.665.519,00</b> | <b>-57.665.519,00</b>                                                | <b>-66.780.987,17</b>                        | <b>-9.115.468,17</b>                                                                                       |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65                                        | Personalaufwendungen                                                                    | 8.439.399,03                         | 9.723.960,00          | 9.723.960,00                                                         | 9.262.318,45                                 | -461.641,55                                                                                                |
| 13  | 60,61,67-<br>69                                                         | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                          | 705.137,80                           | 1.017.241,00          | 1.017.241,00                                                         | 839.218,35                                   | -178.022,65                                                                                                |
| 14  | 66                                                                      | Abschreibungen                                                                          | 199.377,47                           | 157.648,00            | 157.648,00                                                           | 98.287,29                                    | -59.360,71                                                                                                 |
| 15  | 71                                                                      | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen     | 1.077.993,99                         | 1.297.006,00          | 1.297.006,00                                                         | 1.145.257,85                                 | -151.748,15                                                                                                |
| 17  | 72                                                                      | Transferaufwendungen                                                                    | 111.233.145,88                       | 115.360.190,00        | 115.360.190,00                                                       | 128.637.915,57                               | 13.277.725,57                                                                                              |
| 18  | 70,74,76                                                                | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                    | 58,00                                | 992,00                | 992,00                                                               | 56,00                                        | -936,00                                                                                                    |
| 19  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                          | <b>121.655.112,17</b>                | <b>127.557.037,00</b> | <b>127.557.037,00</b>                                                | <b>139.983.053,51</b>                        | <b>12.426.016,51</b>                                                                                       |
| 20  |                                                                         | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                              | <b>62.440.220,33</b>                 | <b>69.891.518,00</b>  | <b>69.891.518,00</b>                                                 | <b>73.202.066,34</b>                         | <b>3.310.548,34</b>                                                                                        |
| 21  | 56,57                                                                   | Finanzerträge                                                                           | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                                                                 | 34,69                                        | 34,69                                                                                                      |
| 23  |                                                                         | <b>Finanzergebnis</b>                                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>34,69</b>                                 | <b>34,69</b>                                                                                               |
| 24  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                        | <b>-59.214.891,84</b>                | <b>-57.665.519,00</b> | <b>-57.665.519,00</b>                                                | <b>-66.780.952,48</b>                        | <b>-9.115.433,48</b>                                                                                       |
| 25  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                   | <b>121.655.112,17</b>                | <b>127.557.037,00</b> | <b>127.557.037,00</b>                                                | <b>139.983.053,51</b>                        | <b>12.426.016,51</b>                                                                                       |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                            | <b>62.440.220,33</b>                 | <b>69.891.518,00</b>  | <b>69.891.518,00</b>                                                 | <b>73.202.101,03</b>                         | <b>3.310.583,03</b>                                                                                        |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                                                | -6,01                                | 0,00                  | 0,00                                                                 | -27,79                                       | -27,79                                                                                                     |
| 28  | 79                                                                      | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 17.337,00                            | 0,00                  | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>17.330,99</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>-27,79</b>                                | <b>-27,79</b>                                                                                              |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>62.457.551,32</b>                 | <b>69.891.518,00</b>  | <b>69.891.518,00</b>                                                 | <b>73.202.073,24</b>                         | <b>3.310.555,24</b>                                                                                        |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | -19.233.339,40                       | -20.128.475,74        | -20.128.475,74                                                       | -22.262.880,86                               | -2.134.405,12                                                                                              |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                            | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 32  | 96,97  | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 25.694.067,63                        | 25.749.181,46        | 25.749.181,46                                                        | 29.379.000,58                                | 3.629.819,12                                                                                               |
| 33  |        | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>6.460.728,23</b>                  | <b>5.620.705,72</b>  | <b>5.620.705,72</b>                                                  | <b>7.116.119,72</b>                          | <b>1.495.414,00</b>                                                                                        |
| 34  |        | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>68.918.279,55</b>                 | <b>75.512.223,72</b> | <b>75.512.223,72</b>                                                 | <b>80.318.192,96</b>                         | <b>4.805.969,24</b>                                                                                        |

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

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Kommunale Center für Arbeit - Jobcenter - (KCA) erstellt einen eigenen Jahresabschluss. Diesem sind die detaillierten Informationen und Entwicklungen zum Haushaltsjahr 2024 zu entnehmen.</p> <p>Das Produkt Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget schließt wie geplant mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab. Im Budget Verteilung von Erstattungsleistungen kommt es aufgrund der Umstellung auf eine zahlstrombasierte Abrechnung mit dem Bund zum 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. 5,2 Mio. € ab.</p> <p><b>Erträge und Aufwendungen aus Transferleistungen</b></p> <p>Es wurden insgesamt Mehrerträge in Höhe von rd. 33,9 Mio. € erzielt.</p> <p>Die ALG II-Erstattungen sind rd. 27,0 Mio. € höher ausgefallen als geplant. Auch der Anteil ALG II-PAT-Leistungen (ca. 0,4 Mio. €), die Verwaltungskosten (ca. 1,0 Mio. €) sowie die Eingliederungsleistungen (ca. 857.000 €) schließen mit höheren Erträgen ab als veranschlagt. Grund für die Abweichungen sind weiterhin steigende Fallzahlen und Fallkosten. Lediglich die KdU-Erstattungen liegen rd. 1,5 Mio. € unter Plan.</p> <p>Die an das KCA weiterzuleitenden KdU-Leistungen liegen dementsprechend ebenso rd. 1,5 Mio. € unter dem Planansatz. Ab 2024 wurde das Weiterleitungsverfahren der KdU an das KCA umgestellt, sodass das KCA die gesamte KdU-Erstattung inkl. des kommunalen Anteils abrufen.</p> <p>Da die weiterzuleitenden Bundesmittel aufgrund der Fallzahl- und Kostensteigerung höher ausgefallen sind als geplant, weist das Jahresergebnis eine Planüberschreitung bei den Transferaufwendungen in Höhe von rd. 32,5 Mio. € aus.</p> <p>Die Transferaufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 57.794.223,62 € Bundesmittel für Unterkunft und Heizung</li> <li>• 144.810.000,00 € Bundesmittel für ALG II</li> <li>• 24.050.000,00 € Bundesmittel für Verwaltungskosten</li> <li>• 19.830.011,00 € Bundesmittel für Eingliederungsleistungen (§ 16 und §§ 16b bis 16i SGB II)</li> <li>• 866.900,00 € Bundesmittel für ALG II -PAT-</li> </ul> <p>Zudem sind die Rückabrechnungen und Rückerstattungen aus dem Vorjahr zwischen dem Bund und dem Land sowohl im Transferaufwand (rd. 4,7 Mio. €) als auch im Transferertrag (rd. 5,2 Mio. €) über den MKK als Bindeglied abgewickelt worden. Es verbleibt eine ergebnisverbessernde Nachzahlung für den MKK-Anteil der KdU-Beteiligung 2023 von rd. 0,4 Mio. €.</p> <p>Für die MKK-Mietverträge für Flüchtlinge konnten auf Basis der Sozialgesetzbücher sowie des AsylbLG rd. 0,9 Mio. € abgerechnet werden. Der Sachverhalt wird bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen näher erläutert.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen**

Die Aufwendungen in Höhe von 47.293.567,44 € bilden den kommunalen Finanzierungsanteil ab. Insgesamt wurden in 2024 rd. 5,2 Mio. € mehr an kommunalen Finanzierungsmitteln abgerufen, als geplant. Die Budgetüberschreitung basiert hauptsächlich auf einer höheren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften, Steigerung der Kosten der Unterkunft und Heizung, Verwaltungskosten und anderen kommunalen Produkten sowie der ausstehenden Erstattung des Bundes aus der Jahresabrechnung 2024. Außerdem belastet eine Rückzahlung von Bundesmitteln für Eingliederungsleistungen an das BMAS i. H. v. rd. 0,8 Mio. € das Budget.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,4 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 verbleibt für 2024 beim KCA ein Aufwand von rd. 0,4 Mio. €.

**Abschreibungen**

Die Überschreitung von rd. 23.800 € hängt hauptsächlich mit dem zeitlich verzögert ausgezahlten Investitionszuschuss für die neue Software zusammen. Sowohl die Auszahlung als auch die Abschreibungen hierfür waren im Vorjahr geplant, wurden allerdings erst in 2024 realisiert.

Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA-Vorlage 4234/2025).

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten          | Bezeichnung                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024           | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2               | 3                                                                                       | 4                                    | 5                      | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549         | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                             | -55.845,30                           | 0,00                   | 0,00                                                                 | -7.480,29                                    | -7.480,29                                                                                                  |
| 6   | 547             | Erträge aus Transferleistungen                                                          | -227.233.552,88                      | -221.444.000,00        | -221.444.000,00                                                      | -256.443.775,99                              | -34.999.775,99                                                                                             |
| 7   | 540-543         | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen | -1.528.499,93                        | -1.740.500,00          | -1.740.500,00                                                        | -1.542.919,20                                | 197.580,80                                                                                                 |
| 8   | 546             | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                           | -229,00                              | -230,00                | -230,00                                                              | -230,00                                      | 0,00                                                                                                       |
| 10  |                 | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                   | <b>-228.818.127,11</b>               | <b>-223.184.730,00</b> | <b>-223.184.730,00</b>                                               | <b>-257.994.405,48</b>                       | <b>-34.809.675,48</b>                                                                                      |
| 13  | 60,61,67-<br>69 | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                          | 1.709.242,80                         | 0,00                   | 0,00                                                                 | 1.375.571,47                                 | 1.375.571,47                                                                                               |
| 14  | 66              | Abschreibungen                                                                          | 5.583,97                             | 230,00                 | 230,00                                                               | 24.067,05                                    | 23.837,05                                                                                                  |
| 15  | 71              | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen     | 72.663.149,32                        | 42.055.000,00          | 42.055.000,00                                                        | 47.293.567,44                                | 5.238.567,44                                                                                               |
| 17  | 72              | Transferaufwendungen                                                                    | 196.819.523,19                       | 223.184.500,00         | 223.184.500,00                                                       | 256.710.019,63                               | 33.525.519,63                                                                                              |
| 19  |                 | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                          | <b>271.197.499,28</b>                | <b>265.239.730,00</b>  | <b>265.239.730,00</b>                                                | <b>305.403.225,59</b>                        | <b>40.163.495,59</b>                                                                                       |
| 20  |                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                              | <b>42.379.372,17</b>                 | <b>42.055.000,00</b>   | <b>42.055.000,00</b>                                                 | <b>47.408.820,11</b>                         | <b>5.353.820,11</b>                                                                                        |
| 23  |                 | <b>Finanzergebnis</b>                                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                        | <b>-228.818.127,11</b>               | <b>-223.184.730,00</b> | <b>-223.184.730,00</b>                                               | <b>-257.994.405,48</b>                       | <b>-34.809.675,48</b>                                                                                      |
| 25  |                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                   | <b>271.197.499,28</b>                | <b>265.239.730,00</b>  | <b>265.239.730,00</b>                                                | <b>305.403.225,59</b>                        | <b>40.163.495,59</b>                                                                                       |
| 26  |                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                            | <b>42.379.372,17</b>                 | <b>42.055.000,00</b>   | <b>42.055.000,00</b>                                                 | <b>47.408.820,11</b>                         | <b>5.353.820,11</b>                                                                                        |
| 29  |                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                 | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>42.379.372,17</b>                 | <b>42.055.000,00</b>   | <b>42.055.000,00</b>                                                 | <b>47.408.820,11</b>                         | <b>5.353.820,11</b>                                                                                        |
| 32  | 96,97           | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | 4.808,00                             | 20,00                  | 20,00                                                                | 7.770,00                                     | 7.750,00                                                                                                   |
| 33  |                 | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                                   | <b>4.808,00</b>                      | <b>20,00</b>           | <b>20,00</b>                                                         | <b>7.770,00</b>                              | <b>7.750,00</b>                                                                                            |
| 34  |                 | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                            | <b>42.384.180,17</b>                 | <b>42.055.020,00</b>   | <b>42.055.020,00</b>                                                 | <b>47.416.590,11</b>                         | <b>5.361.570,11</b>                                                                                        |



|                             |                                                        |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0270                                                   |
| <b>Leitung</b>              | Frau Hess                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 701090 Wasser- und Bodenschutz</li> <li>• 702090 Landwirtschaft</li> <li>• 703090 Umwelt-, Klima- und Naturschutz</li> <li>• 704090 Ländlicher Raum</li> <li>• 705090 Fairtrade</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 875.200 € ab.</p> <p>Die <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte</b> schließen mit einer Verbesserung von rd. 65.200 € ab, da hauptsächlich im Bereich Umwelt- und Naturschutz Mehrerträge bei den Gebühren erzielt werden konnten.</p> <p>Die <b>Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen</b> schließen aufgrund niedrigerer Kostenerstattungen vom Land bedingt durch Projektverschiebungen rd. 45.800 € schlechter ab.</p> <p>Die <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> erzielten hingegen einen Überschuss von rd. 45.800 € aufgrund von höheren Bundeserstattungen zum Thema Klimaanpassung.</p> <p>Die Verbesserung bei den <b>sonstigen ordentlichen Erträgen</b> in Höhe von rd. 21.800 € resultiert hauptsächlich aus der Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen im Rahmen des Förderprogrammes Ländlicher Raum sowie für Main-Kinzig.blüht.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> schließen rd. 297.900 € niedriger ab, als geplant. Dies hängt sowohl an Einsparungen durch Langzeiterkrankungen als auch durch zeitweise unbesetzte Stellenanteile auch infolge von Projektverschiebungen.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> schließen mit Einsparungen in Höhe von rd. 590.400 € ab. Durch die Rahmenbedingungen der vorläufigen Haushaltsführung sowie einer restriktiven Bewirtschaftung des Budgets konnten in allen Bereichen Einsparungen erzielt werden. Der größte Anteil der Einsparung (rd. 460.000 €) ist jedoch auf den Bereich Umwelt-, Klima und Naturschutz zurück zu führen.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> liegen rd. 103.400 € über dem geplanten Ansatz, da nun durch die zeitlich verschobene spätere Auszahlung von Investitionszuschüssen der kreiseigenen Förderprogramme mehr Zuschüsse zu aktivieren sind als geplant.</p> <p>Bei den <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b> ist eine Einsparung in Höhe von rd. 2.800 € zu verzeichnen. Zum einen wurde im Bereich Naturschutz weniger ausgezahlt und zum anderen waren die Beiträge an den Zweckverband Naturpark Hessischer Spessart etwas niedriger, als geplant.</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                   | Bezeichnung                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024            | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                                                 | 4                           | 5                    | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                           | -216.707,40                 | -189.520,00          | -189.520,00                                       | -254.725,84                       | -65.205,84                                                                        |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                          | -2.567.335,46               | -2.664.481,00        | -2.664.481,00                                     | -2.618.650,12                     | 45.830,88                                                                         |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -280.531,76                 | -330.671,00          | -330.671,00                                       | -376.431,82                       | -45.760,82                                                                        |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                      | -369.640,09                 | 0,00                 | 0,00                                              | -21.780,24                        | -21.780,24                                                                        |
| 10  |                          | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                             | <b>-3.434.214,71</b>        | <b>-3.184.672,00</b> | <b>-3.184.672,00</b>                              | <b>-3.271.588,02</b>              | <b>-86.916,02</b>                                                                 |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                              | 4.403.028,08                | 4.937.560,00         | 4.937.560,00                                      | 4.639.683,87                      | -297.876,13                                                                       |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | 785.890,14                  | 1.443.936,00         | 1.443.936,00                                      | 853.583,81                        | -590.352,19                                                                       |
| 14  | 66                       | Abschreibungen                                                                    | 282.472,51                  | 207.879,00           | 207.879,00                                        | 311.328,70                        | 103.449,70                                                                        |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen     | 167.302,79                  | 171.681,00           | 171.681,00                                        | 168.865,85                        | -2.815,15                                                                         |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen                                                              | 6.000,00                    | 5.000,00             | 5.000,00                                          | 5.000,00                          | 0,00                                                                              |
| 18  | 70,74,76                 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                 | 682,00                      | 1.000,00             | 1.000,00                                          | 276,00                            | -724,00                                                                           |
| 19  |                          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                        | <b>5.645.375,52</b>         | <b>6.767.056,00</b>  | <b>6.767.056,00</b>                               | <b>5.978.738,23</b>               | <b>-788.317,77</b>                                                                |
| 20  |                          | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                        | <b>2.211.160,81</b>         | <b>3.582.384,00</b>  | <b>3.582.384,00</b>                               | <b>2.707.150,21</b>               | <b>-875.233,79</b>                                                                |
| 23  |                          | <b>Finanzergebnis</b>                                                             | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 24  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                      | <b>-3.434.214,71</b>        | <b>-3.184.672,00</b> | <b>-3.184.672,00</b>                              | <b>-3.271.588,02</b>              | <b>-86.916,02</b>                                                                 |
| 25  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                 | <b>5.645.375,52</b>         | <b>6.767.056,00</b>  | <b>6.767.056,00</b>                               | <b>5.978.738,23</b>               | <b>-788.317,77</b>                                                                |
| 26  |                          | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>2.211.160,81</b>         | <b>3.582.384,00</b>  | <b>3.582.384,00</b>                               | <b>2.707.150,21</b>               | <b>-875.233,79</b>                                                                |
| 29  |                          | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 30  |                          | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>2.211.160,81</b>         | <b>3.582.384,00</b>  | <b>3.582.384,00</b>                               | <b>2.707.150,21</b>               | <b>-875.233,79</b>                                                                |
| 31  | 96,97                    | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                          | -1.725.557,56               | -1.803.281,57        | -1.803.281,57                                     | -2.004.860,40                     | -201.578,83                                                                       |
| 32  | 96,97                    | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 4.340.177,21                | 3.924.014,82         | 3.924.014,82                                      | 5.310.361,55                      | 1.386.346,73                                                                      |
| 33  |                          | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>2.614.619,65</b>         | <b>2.120.733,25</b>  | <b>2.120.733,25</b>                               | <b>3.305.501,15</b>               | <b>1.184.767,90</b>                                                               |
| 34  |                          | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>4.825.780,46</b>         | <b>5.703.117,25</b>  | <b>5.703.117,25</b>                               | <b>6.012.651,36</b>               | <b>309.534,11</b>                                                                 |



# **Teilergebnisrechnung**

## **Dezernat 3**

## Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                   | Bezeichnung                                                                           | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024             | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                                                     | 4                           | 5                     | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                    | -7.821,66                   | -75.500,00            | -75.500,00                                        | -6.103,66                         | 69.396,34                                                                         |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | -552.224,22                 | -462.240,00           | -462.240,00                                       | -606.472,39                       | -144.232,39                                                                       |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                              | -18.347.333,94              | -19.945.683,00        | -19.945.683,00                                    | -23.088.396,07                    | -3.142.713,07                                                                     |
| 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                                                        | -4.364.664,02               | -4.338.450,00         | -4.338.450,00                                     | -4.408.961,45                     | -70.511,45                                                                        |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen     | -4.200.148,79               | -3.253.930,00         | -3.253.930,00                                     | -3.628.830,13                     | -374.900,13                                                                       |
| 8   | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                            | -12.408.337,02              | -11.995.355,00        | -11.995.355,00                                    | -11.800.537,70                    | 194.817,30                                                                        |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                          | -3.451.631,81               | -1.018.351,00         | -1.018.351,00                                     | -3.644.491,59                     | -2.626.140,59                                                                     |
| 10  |                          | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                 | <b>-43.332.161,46</b>       | <b>-41.089.509,00</b> | <b>-41.089.509,00</b>                             | <b>-47.183.792,99</b>             | <b>-6.094.283,99</b>                                                              |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                  | 31.803.250,38               | 36.109.722,00         | 36.109.722,00                                     | 35.122.526,26                     | -987.195,74                                                                       |
| 12  | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen                                                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 54.744.891,95               | 55.244.585,00         | 55.244.585,00                                     | 54.261.745,99                     | -982.839,01                                                                       |
|     | 6970090                  | davon: Einstellungen in Sonderposten                                                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 14  | 66                       | Abschreibungen                                                                        | 20.501.099,31               | 18.635.886,00         | 18.635.886,00                                     | 19.319.954,44                     | 684.068,44                                                                        |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 36.380.531,08               | 41.800.193,00         | 41.800.193,00                                     | 34.524.807,17                     | -7.275.385,83                                                                     |
| 16  | 73                       | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.107.161,28                | 3.502.270,00          | 3.502.270,00                                      | 3.147.483,68                      | -354.786,32                                                                       |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen                                                                  | 69.572.339,68               | 70.666.580,00         | 70.666.580,00                                     | 83.904.399,20                     | 13.237.819,20                                                                     |
| 18  | 70,74,76                 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | 40.472,86                   | 23.240,00             | 23.240,00                                         | 152.571,30                        | 129.331,30                                                                        |
| 19  |                          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                            | <b>216.149.746,54</b>       | <b>225.982.476,00</b> | <b>225.982.476,00</b>                             | <b>230.433.488,04</b>             | <b>4.451.012,04</b>                                                               |
| 20  |                          | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                            | <b>172.817.585,08</b>       | <b>184.892.967,00</b> | <b>184.892.967,00</b>                             | <b>183.249.695,05</b>             | <b>-1.643.271,95</b>                                                              |
| 21  | 56,57                    | Finanzerträge                                                                         | 105,07                      | 0,00                  | 0,00                                              | 187,33                            | 187,33                                                                            |
| 22  | 77                       | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 23  |                          | <b>Finanzergebnis</b>                                                                 | <b>105,07</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>187,33</b>                     | <b>187,33</b>                                                                     |
| 24  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                          | <b>-43.332.056,39</b>       | <b>-41.089.509,00</b> | <b>-41.089.509,00</b>                             | <b>-47.183.605,66</b>             | <b>-6.094.096,66</b>                                                              |
| 25  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                     | <b>216.149.746,54</b>       | <b>225.982.476,00</b> | <b>225.982.476,00</b>                             | <b>230.433.488,04</b>             | <b>4.451.012,04</b>                                                               |

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                            | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>172.817.690,15</b>                | <b>184.892.967,00</b> | <b>184.892.967,00</b>                                                | <b>183.249.882,38</b>                        | <b>-1.643.084,62</b>                                                                                       |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                     | -157.420,86                          | 0,00                  | 0,00                                                                 | -5.869,57                                    | -5.869,57                                                                                                  |
| 28  | 79                                                                      | Außerordentliche Aufwendungen                                | 280.143,12                           | 0,00                  | 0,00                                                                 | 537.650,00                                   | 537.650,00                                                                                                 |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>122.722,26</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>531.780,43</b>                            | <b>531.780,43</b>                                                                                          |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>172.940.412,41</b>                | <b>184.892.967,00</b> | <b>184.892.967,00</b>                                                | <b>183.781.662,81</b>                        | <b>-1.111.304,19</b>                                                                                       |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -60.350.654,87                       | -77.504.255,64        | -77.504.255,64                                                       | -66.878.939,46                               | 10.625.316,18                                                                                              |
| 32  | 96,97                                                                   | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 86.815.230,08                        | 104.361.229,33        | 104.361.229,33                                                       | 95.948.113,16                                | -8.413.116,17                                                                                              |
| 33  |                                                                         | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>26.464.575,21</b>                 | <b>26.856.973,69</b>  | <b>26.856.973,69</b>                                                 | <b>29.069.173,70</b>                         | <b>2.212.200,01</b>                                                                                        |
| 34  |                                                                         | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>199.404.987,62</b>                | <b>211.749.940,69</b> | <b>211.749.940,69</b>                                                | <b>212.850.836,51</b>                        | <b>1.100.895,82</b>                                                                                        |

|                             |                                                      |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0389                                                 |
| <b>Leitung</b>              | Herr Dreßbach                                        |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 189.000 € ab.</p> <p>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen rd. 9.500 € besser als geplant ab. Neben höheren Sponsoring-Erträgen für das Forum 2030 erfolgte eine Rückzahlung von Fördermitteln, die zu ungeplanten Erträgen geführt hat.</p> <p>Die <b>Personalkosten</b> schließen rd. 86.900 € unter Plan ab, was hauptsächlich durch Einsparungen aufgrund von Langzeiterkrankungen zu erklären ist.</p> <p>Im Bereich der <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> wurden rd. 79.700 € weniger verausgabt, als geplant. Die Haupteinsparungen fallen auf den Bereich der Wirtschaftsförderung zurück, aber auch bei der Veranstaltung Forum 2030 konnten die Kosten unter Plan gehalten werden.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b> unterschreiten den Planansatz um rd. 17.200 €. Die Einsparung entstand im Wesentlichen durch einen niedriger ausgefallenen Kostenbeitrag an die Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024        | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                   | 4                                    | 5                   | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                        | -16.776,64                           | -15.000,00          | -15.000,00                                                           | -24.539,71                                   | -9.539,71                                                                                                  |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                               | <b>-16.776,64</b>                    | <b>-15.000,00</b>   | <b>-15.000,00</b>                                                    | <b>-24.539,71</b>                            | <b>-9.539,71</b>                                                                                           |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                | 420.446,73                           | 612.377,00          | 612.377,00                                                           | 525.512,24                                   | -86.864,76                                                                                                 |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                      | 217.987,90                           | 274.526,00          | 274.526,00                                                           | 194.839,82                                   | -79.686,18                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                      | 6.409,83                             | 4.110,00            | 4.110,00                                                             | 8.733,06                                     | 4.623,06                                                                                                   |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen | 222.020,00                           | 271.500,00          | 271.500,00                                                           | 254.315,57                                   | -17.184,43                                                                                                 |
| 18  | 70,74,76                         | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                | 0,00                                 | 360,00              | 360,00                                                               | 0,00                                         | -360,00                                                                                                    |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                      | <b>866.864,46</b>                    | <b>1.162.873,00</b> | <b>1.162.873,00</b>                                                  | <b>983.400,69</b>                            | <b>-179.472,31</b>                                                                                         |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                          | <b>850.087,82</b>                    | <b>1.147.873,00</b> | <b>1.147.873,00</b>                                                  | <b>958.860,98</b>                            | <b>-189.012,02</b>                                                                                         |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                    | <b>-16.776,64</b>                    | <b>-15.000,00</b>   | <b>-15.000,00</b>                                                    | <b>-24.539,71</b>                            | <b>-9.539,71</b>                                                                                           |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                               | <b>866.864,46</b>                    | <b>1.162.873,00</b> | <b>1.162.873,00</b>                                                  | <b>983.400,69</b>                            | <b>-179.472,31</b>                                                                                         |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                        | <b>850.087,82</b>                    | <b>1.147.873,00</b> | <b>1.147.873,00</b>                                                  | <b>958.860,98</b>                            | <b>-189.012,02</b>                                                                                         |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>850.087,82</b>                    | <b>1.147.873,00</b> | <b>1.147.873,00</b>                                                  | <b>958.860,98</b>                            | <b>-189.012,02</b>                                                                                         |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | 160.820,51                           | 180.231,19          | 180.231,19                                                           | 195.629,09                                   | 15.397,90                                                                                                  |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>160.820,51</b>                    | <b>180.231,19</b>   | <b>180.231,19</b>                                                    | <b>195.629,09</b>                            | <b>15.397,90</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>1.010.908,33</b>                  | <b>1.328.104,19</b> | <b>1.328.104,19</b>                                                  | <b>1.154.490,07</b>                          | <b>-173.614,12</b>                                                                                         |

|                             |                                        |
|-----------------------------|----------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Öffentlicher Personennahverkehr</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0396                                   |
| <b>Leitung</b>              | Herr Krenkel                           |

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0396 ÖPNV</li> </ul> |

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Das Teilbudget ÖPNV schließt mit einer Verbesserung von rd. 8,3 Mio. € ab.

Ursächlich hierfür ist die Entwicklung der Einnahmesituation, insbesondere wegen der positiven Entwicklung des Deutschlandtickets. Nach jetzigen Erkenntnissen zeichnet sich eine Rückzahlung der kassentechnischen Mehreinnahmen des Jahres 2023 über die Einnahmezuscheidung des RMV im November 2024 in Höhe von 1,88 Mio. € ab. Die im Jahr 2023 hierfür gebildete Rückstellung in Höhe von 1,5 Mio. € wird hierfür in Anspruch genommen. Darüber hinaus werden Minderaufwendungen im Bereich der Abrechnung der Verkehrsverträge (niedrigere Umleitungskosten; Hessenindex und Kraftstoffpreise) erwartet. Weitere Budgetminderungen in Höhe von 700.000 € ergeben sich durch den verzögerten Betriebsstart der Linie MKK-86.

Die Regiekosten schließen rund 724.000 € unter Plan ab.

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                                             | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 8   | 546    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                    | 0,00                                 | -67,00               | -67,00                                                               | 0,00                                         | 67,00                                                                                                      |
| 9   | 53     | Sonstige ordentliche Erträge                                                  | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                                                 | -110.487,40                                  | -110.487,40                                                                                                |
| 10  |        | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                         | <b>0,00</b>                          | <b>-67,00</b>        | <b>-67,00</b>                                                        | <b>-110.487,40</b>                           | <b>-110.420,40</b>                                                                                         |
| 14  | 66     | Abschreibungen                                                                | 0,00                                 | 8.777,00             | 8.777,00                                                             | 0,00                                         | -8.777,00                                                                                                  |
| 15  | 71     | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 13.915.341,40                        | 18.274.783,00        | 18.274.783,00                                                        | 10.083.050,08                                | -8.191.732,92                                                                                              |
| 19  |        | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                    | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.560,00</b> | <b>18.283.560,00</b>                                                 | <b>10.083.050,08</b>                         | <b>-8.200.509,92</b>                                                                                       |
| 20  |        | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                    | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.493,00</b> | <b>18.283.493,00</b>                                                 | <b>9.972.562,68</b>                          | <b>-8.310.930,32</b>                                                                                       |
| 23  |        | <b>Finanzergebnis</b>                                                         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |        | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>-67,00</b>        | <b>-67,00</b>                                                        | <b>-110.487,40</b>                           | <b>-110.420,40</b>                                                                                         |
| 25  |        | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                             | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.560,00</b> | <b>18.283.560,00</b>                                                 | <b>10.083.050,08</b>                         | <b>-8.200.509,92</b>                                                                                       |
| 26  |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                  | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.493,00</b> | <b>18.283.493,00</b>                                                 | <b>9.972.562,68</b>                          | <b>-8.310.930,32</b>                                                                                       |
| 29  |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |        | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.493,00</b> | <b>18.283.493,00</b>                                                 | <b>9.972.562,68</b>                          | <b>-8.310.930,32</b>                                                                                       |
| 32  | 96,97  | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                                                 | 3,95                                         | 3,95                                                                                                       |
| 33  |        | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>3,95</b>                                  | <b>3,95</b>                                                                                                |
| 34  |        | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>                      | <b>13.915.341,40</b>                 | <b>18.283.493,00</b> | <b>18.283.493,00</b>                                                 | <b>9.972.566,63</b>                          | <b>-8.310.926,37</b>                                                                                       |

|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Schülerbeförderung</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0397                      |
| <b>Leitung</b>              | Frau Lackey               |

|                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgendes Produkt:</b>                                                                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>0397 Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH Geschäftsbereich Schülerbeförderung</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von rd. 459.000 € ab.</p> <p>Hauptursächlich für die Überschreitung ist eine Nachzahlung an den RMV für das Schülerticket Hessen / Schuljahr 2022/2023 in Höhe von 693.000 €</p> <p>Darüber hinaus sind unter anderem Mehraufwendungen für freigestellte Schülerverkehre auf Grund von neu einzurichtenden Vorklassen, Intensivklassen und Vorlaufkursen Sprache entstanden. Durch Preissteigerungen nach Neuausschreibungen im Bereich der sonderpädagogischen Beförderung sowie Fahrzeugmehrbedarfe, Einzelbeförderungen und die Einrichtung neuer Verkehre entstanden ebenfalls Mehraufwendungen. Weitere Mehraufwendungen entstanden durch Umleitungen aufgrund von Baumaßnahmen.</p> <p>Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA Vorlage 4234/2025).</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                                                   | 4                                    | 5                    | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                          | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                                                                 | -327,00                                      | -327,00                                                                                                    |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>-327,00</b>                               | <b>-327,00</b>                                                                                             |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                                                | 94.862,85                            | 99.167,00            | 99.167,00                                                            | 99.617,57                                    | 450,57                                                                                                     |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                      | 95.559,57                            | 40.880,00            | 40.880,00                                                            | 63.405,42                                    | 22.525,42                                                                                                  |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                                                      | 297,65                               | 0,00                 | 0,00                                                                 | 460,00                                       | 460,00                                                                                                     |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen | 12.814.452,73                        | 14.014.570,00        | 14.014.570,00                                                        | 14.450.322,16                                | 435.752,16                                                                                                 |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                      | <b>13.005.172,80</b>                 | <b>14.154.617,00</b> | <b>14.154.617,00</b>                                                 | <b>14.613.805,15</b>                         | <b>459.188,15</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                          | <b>13.005.172,80</b>                 | <b>14.154.617,00</b> | <b>14.154.617,00</b>                                                 | <b>14.613.478,15</b>                         | <b>458.861,15</b>                                                                                          |
| 21  | 56,57                            | Finanzerträge                                                                       | 25,00                                | 0,00                 | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                               | <b>25,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                    | <b>25,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>-327,00</b>                               | <b>-327,00</b>                                                                                             |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                               | <b>13.005.172,80</b>                 | <b>14.154.617,00</b> | <b>14.154.617,00</b>                                                 | <b>14.613.805,15</b>                         | <b>459.188,15</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                        | <b>13.005.197,80</b>                 | <b>14.154.617,00</b> | <b>14.154.617,00</b>                                                 | <b>14.613.478,15</b>                         | <b>458.861,15</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                         | <b>13.005.197,80</b>                 | <b>14.154.617,00</b> | <b>14.154.617,00</b>                                                 | <b>14.613.478,15</b>                         | <b>458.861,15</b>                                                                                          |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                         | 27.188,28                            | 27.716,58            | 27.716,58                                                            | 44.890,99                                    | 17.174,41                                                                                                  |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>27.188,28</b>                     | <b>27.716,58</b>     | <b>27.716,58</b>                                                     | <b>44.890,99</b>                             | <b>17.174,41</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                        | <b>13.032.386,08</b>                 | <b>14.182.333,58</b> | <b>14.182.333,58</b>                                                 | <b>14.658.369,14</b>                         | <b>476.035,56</b>                                                                                          |

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Rechtsamt</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0330             |
| <b>Leitung</b>              | Frau Sachs       |

|                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0330 Rechtsamt</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 89.000 € ab.</p> <p>Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den <b>Personalaufwendungen</b> in Höhe von rd. 72.000 € aufgrund von unbesetzten Stellen und einer Langzeiterkrankung.</p> <p>Des Weiteren konnten bei den <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> rd. 18.000 € eingespart werden.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                           | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                | 3                                                            | 4                                    | 5                  | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                   | -8.770,43                            | 0,00               | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                  | -602,17                              | -950,00            | -950,00                                                              | -401,59                                      | 548,41                                                                                                     |
| 10  |                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                        | <b>-9.372,60</b>                     | <b>-950,00</b>     | <b>-950,00</b>                                                       | <b>-401,59</b>                               | <b>548,41</b>                                                                                              |
| 11  | 62,63,640<br>-643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen                                         | 781.842,06                           | 843.639,00         | 843.639,00                                                           | 772.003,50                                   | -71.635,50                                                                                                 |
| 13  | 60,61,67-<br>69                  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen               | 92.924,37                            | 75.740,00          | 75.740,00                                                            | 57.788,02                                    | -17.951,98                                                                                                 |
| 14  | 66                               | Abschreibungen                                               | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                                 | 91,74                                        | 91,74                                                                                                      |
| 19  |                                  | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>               | <b>874.766,43</b>                    | <b>919.379,00</b>  | <b>919.379,00</b>                                                    | <b>829.883,26</b>                            | <b>-89.495,74</b>                                                                                          |
| 20  |                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                   | <b>865.393,83</b>                    | <b>918.429,00</b>  | <b>918.429,00</b>                                                    | <b>829.481,67</b>                            | <b>-88.947,33</b>                                                                                          |
| 23  |                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 24  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>             | <b>-9.372,60</b>                     | <b>-950,00</b>     | <b>-950,00</b>                                                       | <b>-401,59</b>                               | <b>548,41</b>                                                                                              |
| 25  |                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>        | <b>874.766,43</b>                    | <b>919.379,00</b>  | <b>919.379,00</b>                                                    | <b>829.883,26</b>                            | <b>-89.495,74</b>                                                                                          |
| 26  |                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>865.393,83</b>                    | <b>918.429,00</b>  | <b>918.429,00</b>                                                    | <b>829.481,67</b>                            | <b>-88.947,33</b>                                                                                          |
| 29  |                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                                  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>865.393,83</b>                    | <b>918.429,00</b>  | <b>918.429,00</b>                                                    | <b>829.481,67</b>                            | <b>-88.947,33</b>                                                                                          |
| 31  | 96,97                            | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -2.993.340,84                        | -2.947.452,80      | -2.947.452,80                                                        | -3.138.327,30                                | -190.874,50                                                                                                |
| 32  | 96,97                            | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 2.495.675,74                         | 2.382.616,44       | 2.382.616,44                                                         | 2.653.902,38                                 | 271.285,94                                                                                                 |
| 33  |                                  | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>-497.665,10</b>                   | <b>-564.836,36</b> | <b>-564.836,36</b>                                                   | <b>-484.424,92</b>                           | <b>80.411,44</b>                                                                                           |
| 34  |                                  | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>367.728,73</b>                    | <b>353.592,64</b>  | <b>353.592,64</b>                                                    | <b>345.056,75</b>                            | <b>-8.535,89</b>                                                                                           |

|                             |                                                     |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0339                                                |
| <b>Leitung</b>              | Herr Dr. Rockett                                    |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von ca. 63.000 € ab.</p> <p>Die <b>öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte</b> schließen mit einer Verbesserung von rd. 146.500 € 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>Die <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließen, aufgrund von einer Schadenerstattung mit rd. 1.100 € besser ab als geplant.</p> <p>Die <b>Personalaufwendungen</b> wurden mit rd. 36.000 € überschritten.</p> <p>Im Bereich der <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> entstand ein Mehraufwand in Höhe von rd. 12.300 €. Der Mehraufwand resultiert in erster Linie aus höheren Treibstoffkosten, höhere Kosten bei anderen sonstigen Aufwendungen bezogener Leistungen, höheren Leasinggebühren, höheren Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur sowie bei den Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung. Deutliche Einsparungen sind hingegen bei den Aufwendungen für betriebswirtschaftlichen Beratungen sowie bei sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten erzielt worden.</p> <p>Die <b>Abschreibungen</b> sind mit rd. 13.300 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Dies liegt maßgeblich an der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.</p> <p>Des Weiteren sind die <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b> (Prämienzahlung für erlegte Wildschweine im Zuge der Präventionsmaßnahmen zur Afrikanischen Schweinepest) aufgrund höherer Abschusszahlen um rd. 23.000 € höher ausgefallen.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                           | Bezeichnung                                                                           | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024            | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                | 3                                                                                     | 4                           | 5                    | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 2   | 51                                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | -540.159,54                 | -457.140,00          | -457.140,00                                       | -603.594,14                       | -146.454,14                                                                       |
| 3   | 548-549                                          | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                              | -1.015.298,96               | -1.015.649,00        | -1.015.649,00                                     | -1.015.248,96                     | 400,04                                                                            |
| 9   | 53                                               | Sonstige ordentliche Erträge                                                          | -3.425,07                   | 0,00                 | 0,00                                              | -1.065,55                         | -1.065,55                                                                         |
| 10  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                 | <b>-1.558.883,57</b>        | <b>-1.472.789,00</b> | <b>-1.472.789,00</b>                              | <b>-1.619.908,65</b>              | <b>-147.119,65</b>                                                                |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                         | Personalaufwendungen                                                                  | 2.877.096,72                | 3.336.176,00         | 3.336.176,00                                      | 3.371.745,46                      | 35.569,46                                                                         |
| 13  | 60,61,67-69                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 216.974,82                  | 215.868,00           | 215.868,00                                        | 228.138,14                        | 12.270,14                                                                         |
| 14  | 66                                               | Abschreibungen                                                                        | 31.420,97                   | 34.634,00            | 34.634,00                                         | 47.917,58                         | 13.283,58                                                                         |
| 15  | 71                                               | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 55.450,00                   | 25.000,00            | 25.000,00                                         | 47.630,00                         | 22.630,00                                                                         |
| 16  | 73                                               | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 2.266,40                    | 2.270,00             | 2.270,00                                          | 2.266,40                          | -3,60                                                                             |
| 18  | 70,74,76                                         | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | 519,00                      | 600,00               | 600,00                                            | 1.027,00                          | 427,00                                                                            |
| 19  |                                                  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                            | <b>3.183.727,91</b>         | <b>3.614.548,00</b>  | <b>3.614.548,00</b>                               | <b>3.698.724,58</b>               | <b>84.176,58</b>                                                                  |
| 20  |                                                  | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                            | <b>1.624.844,34</b>         | <b>2.141.759,00</b>  | <b>2.141.759,00</b>                               | <b>2.078.815,93</b>               | <b>-62.943,07</b>                                                                 |
| 21  | 56,57                                            | Finanzerträge                                                                         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                              | 49,00                             | 49,00                                                                             |
| 23  |                                                  | <b>Finanzergebnis</b>                                                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>49,00</b>                      | <b>49,00</b>                                                                      |
| 24  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                          | <b>-1.558.883,57</b>        | <b>-1.472.789,00</b> | <b>-1.472.789,00</b>                              | <b>-1.619.859,65</b>              | <b>-147.070,65</b>                                                                |
| 25  |                                                  | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                     | <b>3.183.727,91</b>         | <b>3.614.548,00</b>  | <b>3.614.548,00</b>                               | <b>3.698.724,58</b>               | <b>84.176,58</b>                                                                  |
| 26  |                                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>1.624.844,34</b>         | <b>2.141.759,00</b>  | <b>2.141.759,00</b>                               | <b>2.078.864,93</b>               | <b>-62.894,07</b>                                                                 |
| 27  | 590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                              | -2.039,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 28  | 79                                               | Außerordentliche Aufwendungen                                                         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                              | 30,00                             | 30,00                                                                             |
| 29  |                                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-2.039,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>30,00</b>                      | <b>30,00</b>                                                                      |
| 30  |                                                  | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>1.622.805,34</b>         | <b>2.141.759,00</b>  | <b>2.141.759,00</b>                               | <b>2.078.894,93</b>               | <b>-62.864,07</b>                                                                 |
| 31  | 96,97                                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -869.207,82                 | -1.030.685,78        | -1.030.685,78                                     | -1.325.107,82                     | -294.422,04                                                                       |
| 32  | 96,97                                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 2.346.710,24                | 2.320.211,08         | 2.320.211,08                                      | 3.165.848,85                      | 845.637,77                                                                        |
| 33  |                                                  | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>                                     | <b>1.477.502,42</b>         | <b>1.289.525,30</b>  | <b>1.289.525,30</b>                               | <b>1.840.741,03</b>               | <b>551.215,73</b>                                                                 |
|     |                                                  |                                                                                       |                             |                      |                                                   |                                   |                                                                                   |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5            | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | 3.100.307,76                         | 3.431.284,30 | 3.431.284,30                                                         | 3.919.635,96                                 | 488.351,66                                                                                                 |



|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Jugendamt</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0351             |
| <b>Leitung</b>              | Frau Hentschel   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 513590 Amtsvormundschaft / Unterhaltsvorschussleistungen</li> <li>• 515590 Jugendgerichtshilfe- / Jugendarbeits- / Präventionsleistungen</li> <li>• 516391 § 13 Schulsozialarbeit</li> <li>• 517390 Erziehungshilfeleistungen in der Familie, Sonstige Hilfen in Familien</li> <li>• 517490 Erziehungshilfeleistungen außerhalb der Familie</li> <li>• 517590 Eingliederungshilfen; Leistungen nach dem BTHG</li> <li>• 517290 Inobhutnahme / Kinderschutz / Mitwirkung Vormundschafts-/Familiengericht</li> <li>• 517190 Förderung der Erziehung in der Familie / Beratungsleistungen</li> <li>• 518590 Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer/innen</li> <li>• 518090 Förderungsleistungen für Kinder in KiTas / Tagespflege</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verschlechterung von insgesamt rd. 7,77 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rund 4,8 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Die <b>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</b> schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 4,42 Mio. € ab. Dies resultiert aus nicht planbaren Erstattungen in der Eingliederungshilfe sowie den Hilfen zur Erziehung. Weiterhin kommt es zu Mehreinnahmen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländer (UMA). Dem gegenüber stehen entsprechende Mehrausgaben im Bereich der Transferaufwendungen. Die Ausgaben für UMA werden nahezu vollständig vom überörtlichen Träger erstattet.</p> <p>Die <b>Erträge aus Transferleistungen</b> fielen um rd. 70.500 € besser aus als geplant. Grund hierfür sind höhere Rückeinnahmen aus dem Rückgriff im Bereich Unterhaltsvorschuss, höhere Erträge im Bereich der UMA und der Beratungsstellen sowie Mehrerträge im Zuge der neuen Tagespflegesatzung. Dem gegenüber stehen Mindererträge im Bereich der Eingliederungshilfe und den Hilfen zur Erziehung aufgrund Anpassung der Freibeträge im Rahmen der SGB VIII Änderungen.</p> <p>Bei den <b>Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> 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. 222.400 € erzielt.</p> <p>Der Bereich der <b>sonstigen ordentlichen Erträge</b> schließt, aufgrund von geleisteten Schadensersatzleistungen sowie der Auflösung einer nicht benötigten Rückstellung, mit rd. 103.000 € besser ab als geplant.</p> <p>Der Bereich der ordentlichen Aufwendungen schließt mit rund 12,6 Mio. € über Plan ab.</p> <p>Durch Vakanzen, Stellenwechsel sowie Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen lagen die <b>Personalaufwendungen</b> mit rd. 542.500 € unter Plan.</p> <p>Die <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> schließen mit rd. 74.600 € unter Plan ab. Durch Einsparungen bei verschiedenen Ansätzen konnten auch nicht planbare Mehrbedarfe, unter anderem für Dolmetscherkosten, gedeckt werden.</p> <p>Bei den <b>Abschreibungen</b> kommt es zu einer Überschreitung des Plan von rd. 20.400 €. Grund hierfür ist unter anderem eine erhöhte Abschreibung auf uneinbringliche Forderungen.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** liegen in erster Linie aufgrund geringerer Inanspruchnahme der Fördermöglichkeiten in der Jugendarbeit mit rd. 57.800 € unter Plan.

Der Bereich der **Transferaufwendungen** schließt mit rd. 13,24 Mio. € über Plan ab. Hauptursache hierfür ist die Entwicklung der Einzelfallrechtsansprüche in den Bereichen der Hilfen zur Erziehung, der Eingliederungshilfe sowie der sonstigen Hilfen. In diesen Bereichen wird im Jugendamt über ein ausdifferenziertes ressourcenorientiertes Steuerungssystem gesteuert. Die in diesem Rahmen festgestellten Einzelfallbedarfe sind gem. den gesetzlichen Vorgaben im SGB VIII zu decken. Weitere Mehrbedarfe sind in den Bereichen der Kindertagespflege, des Unterhaltsvorschusses, der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge zu verzeichnen. Darüber hinaus kommt es im Bereich der Schulsozialarbeit zu höheren Aufwendungen, die aber durch die Schulumlage gedeckt sind.

Das Jahresergebnis des Main-Kinzig-Kreises schließt in 2024 insgesamt mit einem Defizit ab. Deshalb ist eine Deckung des Mehrbedarfes nicht vollständig über eine Budgetveränderung möglich. Der Ausgleich erfolgt auch über die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage. Daher ist die Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln erforderlich. Diese wurden vom Kreistag am 09.05.2025 bewilligt (KA Vorlage 4234/2025).

### Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten                                                                  | Bezeichnung                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                       | 3                                                                                       | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 2   | 51                                                                      | Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                              | -3.294,25                            | 0,00                  | 0,00                                                                 | -2.551,25                                    | -2.551,25                                                                                                  |
| 3   | 548-549                                                                 | Kostenersatzleistungen und<br>-erstattungen                                             | -14.082.550,00                       | -14.138.470,00        | -14.138.470,00                                                       | -18.554.042,21                               | -4.415.572,21                                                                                              |
| 6   | 547                                                                     | Erträge aus Transferleistungen                                                          | -4.362.725,84                        | -4.338.450,00         | -4.338.450,00                                                        | -4.408.961,45                                | -70.511,45                                                                                                 |
| 7   | 540-543                                                                 | Erträge aus Zuweisungen und<br>Zuschüssen für laufende Zwecke<br>und allgemeine Umlagen | -2.061.665,11                        | -1.823.930,00         | -1.823.930,00                                                        | -2.046.315,00                                | -222.385,00                                                                                                |
| 8   | 546                                                                     | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten                                           | 0,00                                 | -66,00                | -66,00                                                               | 0,00                                         | 66,00                                                                                                      |
| 9   | 53                                                                      | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | -7.118,11                            | -5.400,00             | -5.400,00                                                            | -108.084,76                                  | -102.684,76                                                                                                |
| 10  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                   | <b>-20.517.353,31</b>                | <b>-20.306.316,00</b> | <b>-20.306.316,00</b>                                                | <b>-25.119.954,67</b>                        | <b>-4.813.638,67</b>                                                                                       |
| 11  | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65                                        | Personalaufwendungen                                                                    | 10.169.697,04                        | 12.216.266,00         | 12.216.266,00                                                        | 11.673.727,66                                | -542.538,34                                                                                                |
| 13  | 60,61,67-<br>69                                                         | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                          | 657.438,08                           | 950.290,00            | 950.290,00                                                           | 875.703,15                                   | -74.586,85                                                                                                 |
| 14  | 66                                                                      | Abschreibungen                                                                          | 128.799,27                           | 104.451,00            | 104.451,00                                                           | 124.834,70                                   | 20.383,70                                                                                                  |
| 15  | 71                                                                      | Aufwendungen für Zuweisungen<br>und Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen     | 599.563,81                           | 621.840,00            | 621.840,00                                                           | 564.065,46                                   | -57.774,54                                                                                                 |
| 17  | 72                                                                      | Transferaufwendungen                                                                    | 69.568.025,20                        | 70.661.880,00         | 70.661.880,00                                                        | 83.899.311,88                                | 13.237.431,88                                                                                              |
| 18  | 70,74,76                                                                | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                    | 224,00                               | 1.490,00              | 1.490,00                                                             | 293,00                                       | -1.197,00                                                                                                  |
| 19  |                                                                         | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                          | <b>81.123.747,40</b>                 | <b>84.556.217,00</b>  | <b>84.556.217,00</b>                                                 | <b>97.137.935,85</b>                         | <b>12.581.718,85</b>                                                                                       |
| 20  |                                                                         | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                              | <b>60.606.394,09</b>                 | <b>64.249.901,00</b>  | <b>64.249.901,00</b>                                                 | <b>72.017.981,18</b>                         | <b>7.768.080,18</b>                                                                                        |
| 21  | 56,57                                                                   | Finanzerträge                                                                           | 80,07                                | 0,00                  | 0,00                                                                 | 138,33                                       | 138,33                                                                                                     |
| 23  |                                                                         | <b>Finanzergebnis</b>                                                                   | <b>80,07</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>138,33</b>                                | <b>138,33</b>                                                                                              |
| 24  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Erträge</b>                                        | <b>-20.517.273,24</b>                | <b>-20.306.316,00</b> | <b>-20.306.316,00</b>                                                | <b>-25.119.816,34</b>                        | <b>-4.813.500,34</b>                                                                                       |
| 25  |                                                                         | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>                                   | <b>81.123.747,40</b>                 | <b>84.556.217,00</b>  | <b>84.556.217,00</b>                                                 | <b>97.137.935,85</b>                         | <b>12.581.718,85</b>                                                                                       |
| 26  |                                                                         | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                            | <b>60.606.474,16</b>                 | <b>64.249.901,00</b>  | <b>64.249.901,00</b>                                                 | <b>72.018.119,51</b>                         | <b>7.768.218,51</b>                                                                                        |
| 27  | 590-<br>598,5990<br>200-<br>5990900,<br>5999100-<br>5999200,<br>5999999 | Außerordentliche Erträge                                                                | -21.076,59                           | 0,00                  | 0,00                                                                 | -3,25                                        | -3,25                                                                                                      |
| 29  |                                                                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>-21.076,59</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                                          | <b>-3,25</b>                                 | <b>-3,25</b>                                                                                               |
| 30  |                                                                         | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>                             | <b>60.585.397,57</b>                 | <b>64.249.901,00</b>  | <b>64.249.901,00</b>                                                 | <b>72.018.116,26</b>                         | <b>7.768.215,26</b>                                                                                        |
| 31  | 96,97                                                                   | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | -13.886.280,54                       | -15.512.342,75        | -15.512.342,75                                                       | -16.187.583,97                               | -675.241,22                                                                                                |
| 32  | 96,97                                                                   | Kosten aus internen                                                                     | 18.864.963,05                        | 20.114.125,92         | 20.114.125,92                                                        | 22.195.798,75                                | 2.081.672,83                                                                                               |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024  | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5             | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
|     |        | Leistungsbeziehungen                                 |                                      |               |                                                                      |                                              |                                                                                                            |
| 33  |        | Ergebnis der internen<br>Leistungsbeziehungen        | 4.978.682,51                         | 4.601.783,17  | 4.601.783,17                                                         | 6.008.214,78                                 | 1.406.431,61                                                                                               |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | 65.564.080,08                        | 68.851.684,17 | 68.851.684,17                                                        | 78.026.331,04                                | 9.174.646,87                                                                                               |

|                             |                                                                                  |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Organisationseinheit</b> | <b>Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung und zentrale Dienste</b> |
| <b>Produktbereich</b>       | 0365                                                                             |
| <b>Leitung</b>              | Herr Eckhardt                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dieser Produktbereich umfasst folgende Produkte:</b>                                                                                                                                                                                          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 650190 Verwaltungsgebäude</li> <li>• 650290 Schulen</li> <li>• 650272 Weitzelbücherei</li> <li>• 650542 Straßen</li> <li>• 658890 Sonstige Liegenschaften</li> <li>• 650920 Zentrale Dienste</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Zum Stichtag 01.04.2024 wurde die Abteilung „Ausbildungsförderung“ dem Amt 50 – Amt für Soziale Teilhabe und Förderung zugeordnet. Dadurch hat sich der Haushaltsansatz von 84.074.964 € auf 83.996.895 € reduziert.</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 0,69 Mio. € ab.</p> <p>Im Bereich der Erträge sind insgesamt Verbesserungen im Umfang von rd. 1,0 Mio. € zu verzeichnen.</p> <p>Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Verbesserungen im Bereich der:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b> von rd. 153.000 € <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zuweisung für laufende Zwecke vom Land für das Programm Smart Region in Höhe von rd. 110.000 €</li> </ul> </li> <li>• <b>Sonstige ordentliche Erträge</b> von rd. 2,4 Mio. € hauptsächliche: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von rd. 344.000 €</li> <li>- Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung von rd. 2,04 Mio. €. Grund hierfür ist in erster Linie eine neue Vereinbarung über die Abrechnung mit dem KCA. Dem gegenüberstehen entsprechende Mindereinnahmen im Bereich der Kostenerstattungen.</li> <li>- Nebenerlös Stromlieferungen/Einspeisungen von rd. 87.000 €</li> <li>- Erträge aus Schadensersatzleistungen von rd. 55.000 €</li> </ul> </li> </ul> <p>Zu Verschlechterungen kam es im Bereich der:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b> von rd. 195.000 €</li> <li>• <b>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</b> von rd. 1,27 Mio. € <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen unter anderem im Bereich der Portokosten von rd. 60.000 €</li> <li>- Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen für die Dienstleistungsvergütung durch das KCA von rd. 1,98 Mio. €. Die Einnahmen erfolgen ab 2024 über den Bereich Vermietung</li> </ul> </li> </ul> <p>Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Minderaufwendungen im Umfang von rd. 205.000 € zu verzeichnen.</p> <p>Die wesentlichen Abweichungen stellen sich wie folgt dar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Minderaufwendungen für <b>Sach- und Dienstleistungen</b> insgesamt von rd. 845.000 €: Hierbei handelt es sich um Minderaufwendungen insbesondere im Bereich Mieten (3,3 Mio. €), Instandhaltung (460.000 €), Bauunterhaltung (rd. 285.000 €), Fremdreinigung (rd. 610.850 €), Porto und Versandkosten (rd. 315.500 €) sowie Schulschwimmen (rd. 165.000 €),</li> </ul> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

denen Mehraufwendungen insbesondere im Bereich der Energiekosten (Strom, Gas, Fernwärme, Heizöl und Bioenergie rd. 151.500 €), Gebrauchsgegenstände (rd. 152.000 €), sonstigen Mieten (rd. 1,3 Mio. €), Beiträge für Versicherungen (rd. 156.000 €) übriger sonstiger Materialaufwand (rd. 195.800 €), andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe (rd. 400.600 €) sowie Wartungskosten (rd. 193.350) gegenüberstehen.

- Die **Abschreibungen** sind höher ausgefallen als ursprünglich geplant in Höhe von rd. 654.000 €
- Mehraufwendungen für **Zuweisungen und Zuschüsse** von rd. 533.000 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattungen an verbundene Unternehmen bzw. das ZKJF (897.187 €) sowie höheren Zuschüssen an Fördervereine (133.477 €). Geringere Aufwendungen gibt es im Bereich der Gastschulbeiträge (rd. 216.150 €) sowie der Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden (250.000 €)
- Minderaufwendungen im Bereich der **Personalkosten** in Höhe von rd. 322.000 € und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 130.500 €

In 2024 bestehen unter anderem die folgenden Rückstellungen (Gesamtsummen):

- Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen:
  - im Bereich der Straßen (877.110 €)
  - Schulbau (rd. 8,04 Mio. €)
- Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnung (rd. 3,3 Mio. €)
- Rückstellung für die Schulbudgets (1,04 Mio. €)

Das **außerordentliche Ergebnis** schließt negativ ab in Höhe von rd. 532.000 €. Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 5.866 € stehen 537.620 € außerordentliche Aufwendungen aufgrund Verlusten aus Abgang von Sachanlagen gegenüber.

**Teilergebnisrechnung**

- Euro -

| Nr. | Konten                                          | Bezeichnung                                                                           | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Plan 2024             | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                               | 3                                                                                     | 4                           | 5                     | 6                                                 | 7                                 | 8                                                                                 |
| 1   | 50                                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                    | -7.821,66                   | -75.500,00            | -75.500,00                                        | -6.103,66                         | 69.396,34                                                                         |
| 2   | 51                                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                        | -5.100,00             | -5.100,00                                         | 0,00                              | 5.100,00                                                                          |
| 3   | 548-549                                         | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                              | -3.248.882,81               | -4.790.614,00         | -4.790.614,00                                     | -3.518.703,31                     | 1.271.910,69                                                                      |
| 6   | 547                                             | Erträge aus Transferleistungen                                                        | -1.938,18                   | 0,00                  | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                              |
| 7   | 540-543                                         | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen     | -2.138.483,68               | -1.430.000,00         | -1.430.000,00                                     | -1.582.515,13                     | -152.515,13                                                                       |
| 8   | 546                                             | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                            | -12.408.337,02              | -11.995.222,00        | -11.995.222,00                                    | -11.800.537,70                    | 194.684,30                                                                        |
| 9   | 53                                              | Sonstige ordentliche Erträge                                                          | -3.424.311,99               | -997.951,00           | -997.951,00                                       | -3.400.314,17                     | -2.402.363,17                                                                     |
| 10  |                                                 | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                 | <b>-21.229.775,34</b>       | <b>-19.294.387,00</b> | <b>-19.294.387,00</b>                             | <b>-20.308.173,97</b>             | <b>-1.013.786,97</b>                                                              |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65                        | Personalaufwendungen                                                                  | 17.459.304,98               | 19.002.097,00         | 19.002.097,00                                     | 18.679.919,83                     | -322.177,17                                                                       |
| 13  | 60,61,67-69                                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 53.464.007,21               | 53.687.281,00         | 53.687.281,00                                     | 52.841.871,44                     | -845.409,56                                                                       |
| 14  | 66                                              | Abschreibungen                                                                        | 20.334.171,59               | 18.483.914,00         | 18.483.914,00                                     | 19.137.917,36                     | 654.003,36                                                                        |
| 15  | 71                                              | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 8.773.703,14                | 8.592.500,00          | 8.592.500,00                                      | 9.125.423,90                      | 532.923,90                                                                        |
| 16  | 73                                              | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.104.894,88                | 3.500.000,00          | 3.500.000,00                                      | 3.145.217,28                      | -354.782,72                                                                       |
| 17  | 72                                              | Transferaufwendungen                                                                  | 4.314,48                    | 4.700,00              | 4.700,00                                          | 5.087,32                          | 387,32                                                                            |
| 18  | 70,74,76                                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | 39.729,86                   | 20.790,00             | 20.790,00                                         | 151.251,30                        | 130.461,30                                                                        |
| 19  |                                                 | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                            | <b>103.180.126,14</b>       | <b>103.291.282,00</b> | <b>103.291.282,00</b>                             | <b>103.086.688,43</b>             | <b>-204.593,57</b>                                                                |
| 20  |                                                 | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                            | <b>81.950.350,80</b>        | <b>83.996.895,00</b>  | <b>83.996.895,00</b>                              | <b>82.778.514,46</b>              | <b>-1.218.380,54</b>                                                              |
| 23  |                                                 | <b>Finanzergebnis</b>                                                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                       |
| 24  |                                                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                          | <b>-21.229.775,34</b>       | <b>-19.294.387,00</b> | <b>-19.294.387,00</b>                             | <b>-20.308.173,97</b>             | <b>-1.013.786,97</b>                                                              |
| 25  |                                                 | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                     | <b>103.180.126,14</b>       | <b>103.291.282,00</b> | <b>103.291.282,00</b>                             | <b>103.086.688,43</b>             | <b>-204.593,57</b>                                                                |
| 26  |                                                 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>81.950.350,80</b>        | <b>83.996.895,00</b>  | <b>83.996.895,00</b>                              | <b>82.778.514,46</b>              | <b>-1.218.380,54</b>                                                              |
| 27  | 590-598,5990200-5990900,5999100-5999200,5999999 | Außerordentliche Erträge                                                              | -134.305,27                 | 0,00                  | 0,00                                              | -5.866,32                         | -5.866,32                                                                         |
| 28  | 79                                              | Außerordentliche Aufwendungen                                                         | 280.143,12                  | 0,00                  | 0,00                                              | 537.620,00                        | 537.620,00                                                                        |
| 29  |                                                 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>145.837,85</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                       | <b>531.753,68</b>                 | <b>531.753,68</b>                                                                 |
| 30  |                                                 | <b>Jahresergebnis vor internen</b>                                                    | <b>82.096.188,65</b>        | <b>83.996.895,00</b>  | <b>83.996.895,00</b>                              | <b>83.310.268,14</b>              | <b>-686.626,86</b>                                                                |

| Nr.       | Konten | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----------|--------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1         | 2      | 3                                                            | 4                                    | 5                     | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
|           |        | <b>Leistungsbeziehungen</b>                                  |                                      |                       |                                                                      |                                              |                                                                                                            |
| 31        | 96,97  | Erlöse aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | -42.601.825,67                       | -58.013.774,31        | -58.013.774,31                                                       | -46.227.920,37                               | 11.785.853,94                                                                                              |
| 32        | 96,97  | Kosten aus internen<br>Leistungsbeziehungen                  | 62.919.872,26                        | 79.336.328,12         | 79.336.328,12                                                        | 67.692.039,15                                | -11.644.288,97                                                                                             |
| <b>33</b> |        | <b>Ergebnis der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>        | <b>20.318.046,59</b>                 | <b>21.322.553,81</b>  | <b>21.322.553,81</b>                                                 | <b>21.464.118,78</b>                         | <b>141.564,97</b>                                                                                          |
| <b>34</b> |        | <b>Jahresergebnis nach internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | <b>102.414.235,24</b>                | <b>105.319.448,81</b> | <b>105.319.448,81</b>                                                | <b>104.774.386,92</b>                        | <b>-545.061,89</b>                                                                                         |



**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"> <li>0421 Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung</li> </ul> <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><b>Erläuterungen/Anmerkungen:</b></p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von ca. 3,5 Mio. € ab.</p> <p>Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen stellen sich wie folgt dar:</p> <p><b>Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen:</b><br/>Die Verbesserung in Höhe von rd. 272.300 € basiert unter anderem auf einer höheren als geplanten Kostenerstattung für angefallene Migrationskosten im Rahmen der Vorbereitungen zur Auskreisung der Stadt Hanau.</p> <p><b>Steuern und steuerähnliche Erträge</b><br/>Die Verbesserung in Höhe von rd. 8,0 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Berücksichtigung der erforderlichen Nachforderung für die Schulumlage 2024 in Höhe von rd. 6,4 Mio. €. Des Weiteren ergab sich eine Verbesserung bei der tatsächlichen Festsetzung von Kreis- und Schulumlage auf Basis der endgültigen Festsetzung gegenüber der Planung.</p> <p><b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b><br/>Die Verschlechterung von rd. 69.600 € entstand durch niedrigere Zuweisungen bei den Schlüsselzuweisungen sowie durch niedrigere Zuschüsse bei der Schuldendiensthilfe.</p> <p><b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:</b><br/>Die Verschlechterung in Höhe von rd. 5,4 Mio. € resultiert aus der geplanten aber nicht eingetretenen Auflösung des Sonderpostens Schulumlage. Der Sonderposten wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 vollständig verbraucht und stand somit in 2024 nicht mehr zur Verfügung.</p> <p><b>Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen</b><br/>Die Unterschreitung der Aufwendungen um rd. 153.400 € erklärt sich durch niedrigere Kosten für Beratungsleistungen für die Auskreisung der Stadt Hanau und die Main-Kinzig Akademie für Gesundheit und Pflege.</p> <p><b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse:</b><br/>Die Minderausgaben in Höhe von rd. 716.600 € begründen sich zum einen aus einem geringeren Schuldendienst für das Liquiditätsdarlehen der WI-Bank zugunsten der MK-Kliniken. Die Darlehensauszahlung und damit die Rückzahlungsverpflichtung setzten zu einem späteren Zeitpunkt als geplant ein (rd. 480.000 €). Außerdem wurde der geplante Zuschuss an die Main-Kinzig Akademie für Gesundheit und Pflege in Höhe von 366.000 € nicht fällig.<br/>Demgegenüber erhöhten sich die Zahlungen an den Wasserverband Kinzig gegenüber dem Planansatz um rd. 87.600 €, an den Zweckverband Erholungsanlagen um rd. 21.000 € und für die Tierkörperbeseitigung um rd. 30.000 €.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Steueraufwendungen**

Die Verbesserung von 253.900 € ergibt sich aufgrund eines geringer festgesetzten Hebesatzes für den LWV (11,106 % statt 11,171 %) sowie für die Krankenhausumlage (1,06 % statt 1,07 %) als in der Planung zugrunde gelegt.

**Finanzerträge**

Die Verschlechterung von rd. 325.700 € resultiert im Wesentlichen aus einer geringer als geplant eingetretenen Gewinnausschüttung der Sparkasse Hanau (rd. 478.000 €). Im Gegenzug konnten Mehrerträge durch Ertragszinsen auf Tagesgeld (rd. 77.000 €) sowie Bürgschaftsprovisionen (rd. 30.000 €) erwirtschaftet werden. Zudem erfolgte eine ungeplante Gewinnausschüttung aus der EDL (rd. 44.000 €).

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen:**

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 65.900 € fielen aufgrund von nicht geplanten kurzfristigen Bankzinsen sowie einem höheren Zinsaufwand aus den Schutzschirmverträgen und dem höheren Aufwand für die Ansparrate Investitionsfonds-Darlehen an. Dementgegen stehen Einsparungen bei den langfristigen Bankzinsen sowie dem Sonderbeitrag I-Fonds B.

| Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben |                               |                                                                                                               |                        |                        |                        |                                          |
|-----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------------------|
|                                         |                               |                                                                                                               | Ergebnis Vorjahr       | HH-Ansatz              | Ergebnis               | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis<br>Ergebnis |
| Position                                | Konten                        | Bezeichnung                                                                                                   | 2023                   | 2024                   | 2024                   | 2024                                     |
| 1                                       | 50                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                   | -75.000,00             | 0,00                   | 75.000,00                                |
| 2                                       | 51                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                   | 0,00                   | -500,50                | -500,50                                  |
| 3                                       | 548-549                       | Kostensatzleistungen und -erstattungen                                                                        | -2.912.471,10          | -2.389.290,00          | -3.272.226,33          | -882.936,33                              |
| 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                            | -93.081.960,94         | -95.617.735,00         | -102.431.643,28        | -6.813.908,28                            |
| 8                                       | 547                           | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.938,18              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                     |
| 9                                       | 540-543                       | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -2.610.227,05          | -1.023.894,00          | -1.879.378,09          | -855.484,09                              |
| 10                                      | 546                           | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -17.570.502,62         | -16.671.117,00         | -11.842.473,67         | 4.828.643,33                             |
| 11                                      | 53                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.203.744,19          | -751.649,00            | -1.262.337,46          | -510.688,46                              |
| 12                                      |                               | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                                         | <b>-117.380.844,08</b> | <b>-116.528.685,00</b> | <b>-120.688.559,33</b> | <b>-4.159.874,33</b>                     |
| 13                                      | 62, 63, 640-643, 647, 649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 15.692.826,06          | 17.044.246,00          | 16.719.643,11          | -324.602,89                              |
| 14                                      | 644-646                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                     |
| 15                                      | 60, 61, 67-69                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 44.103.290,24          | 42.562.471,00          | 43.565.879,57          | 1.003.408,57                             |
| 16                                      | 66                            | Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)                                     | 20.140.062,54          | 18.042.591,00          | 19.389.955,05          | 1.347.364,05                             |
| 17                                      | 71                            | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 21.586.781,43          | 22.607.070,00          | 23.575.746,06          | 968.676,06                               |
| 18                                      | 73                            | Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen                                                                    | 3.104.894,88           | 3.500.000,00           | 3.145.217,28           | -354.782,72                              |
| 19                                      | 72                            | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.419.353,48           | 1.718.350,00           | 1.814.259,32           | 95.909,32                                |
| 20                                      |                               | darunter: Aufwendungen für Gastschüler                                                                        |                        |                        |                        | 0,00                                     |
| 21                                      | 70,74,76                      | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 33.767,07              | 11.260,00              | 145.140,91             | 133.880,91                               |
| 22                                      |                               | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                                                    | <b>106.080.975,70</b>  | <b>105.485.988,00</b>  | <b>108.355.841,30</b>  | <b>2.869.853,30</b>                      |
| 23                                      |                               | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>-11.299.868,38</b>  | <b>-11.042.697,00</b>  | <b>-12.332.718,03</b>  | <b>-1.290.021,03</b>                     |
| 24                                      | 56,57                         | Finanzerträge                                                                                                 | 25,00                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                     |
| 25                                      | 77                            | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                     |
| 26                                      |                               | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>25,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                              |
| 27                                      |                               | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                                                  | <b>-11.299.843,38</b>  | <b>-11.042.697,00</b>  | <b>-12.332.718,03</b>  | <b>-1.290.021,03</b>                     |
| 28                                      | 59                            | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -32.276,27             | 0,00                   | -8.182,52              | -8.182,52                                |
| 29                                      | 79                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 148.300,82             | 0,00                   | 40.813,00              | 40.813,00                                |
| 30                                      |                               | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>116.024,55</b>      | <b>0,00</b>            | <b>32.630,48</b>       | <b>32.630,48</b>                         |
| 31                                      |                               | <b>Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b>                                                       | <b>-11.183.818,83</b>  | <b>-11.042.697,00</b>  | <b>-12.300.087,55</b>  | <b>-1.257.390,55</b>                     |
| 32                                      |                               | Erlöse aus interner Leistungsverrechnung                                                                      | -34.872.524,92         | -50.857.146,07         | -39.024.554,81         | 11.832.591,26                            |
| 33                                      |                               | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung                                                                | 52.617.746,38          | 68.457.610,47          | 58.100.429,66          | -10.357.180,81                           |
| 34                                      |                               | <b>Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung</b>                                                      | <b>6.561.402,63</b>    | <b>6.557.767,40</b>    | <b>6.775.787,30</b>    | <b>218.019,90</b>                        |
| 35                                      | 846                           | Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten       |                        |                        |                        |                                          |
| 36                                      |                               | <b>Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen</b>                                | <b>99.643.363,57</b>   | <b>102.175.502,40</b>  | <b>109.207.430,58</b>  | <b>7.031.928,18</b>                      |
| 37                                      | 820-823                       | Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                            | -5.406.741,35          | -425.000,00            | -112.726,80            | 312.273,20                               |
| 38                                      | 840-843                       | Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                            | 28.477.364,32          | 35.635.000,00          | 22.996.939,60          | -12.638.060,40                           |
| 39                                      |                               | Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit                                  | 23.070.622,97          | 35.210.000,00          | 22.884.212,80          | -12.325.787,20                           |
| 40                                      |                               | <b>Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen</b>                                 | <b>122.713.986,54</b>  | <b>137.385.502,40</b>  | <b>132.091.643,38</b>  | <b>-5.293.859,02</b>                     |
| 41                                      |                               | Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang                              | 5.423.536,78           | 5.423.537,00           | 0,00                   | -5.423.537,00                            |
| 42                                      |                               | Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                                     |

## Nachrichtliche Angaben

|  |  | Bezeichnung                                                                                                                                                    | Ergebnis Vorjahr | HH-Ansatz     | Ergebnis      | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis<br>Ergebnis |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------------------------------|
|  |  |                                                                                                                                                                | 2023             | 2024          | 2024          | 2024                                     |
|  |  | Schulsozialarbeit                                                                                                                                              | 1.415.039,00     | 1.713.650,00  | 1.809.172,00  | 95.522,00                                |
|  |  | Schülerbeförderung nach § 161 HSchG                                                                                                                            | 13.032.386,08    | 14.182.333,58 | 14.658.369,14 | 476.035,56                               |
|  |  | Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG                                                                                                      | 276.097,68       | 256.924,23    | 256.924,23    | 0,00                                     |
|  |  | Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG "Pakt für den Nachmittag"<br>(durchlaufender Posten SK 4861500 deshalb <b>keine Planwerte</b> ) | 4.767.610,02     | 5.457.450,02  | 5.457.450,02  | 0,00                                     |

## Statistische Übersicht

|                          | Schülerzahlen<br>Schuljahr<br>2022/2023 | Schülerzahlen<br>Schuljahr<br>2023/2024 | Schülerzahlen<br>Schuljahr<br>2024/2025 |
|--------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Schülerzahl im Landkreis | <b>35.052</b>                           | <b>35.992</b>                           | <b>36.586</b>                           |
| davon: Grundschulen      | 12.747                                  | 13.312                                  | 13.594                                  |
| davon: Hauptschulen      | 1.511                                   | 1.439                                   | 1.587                                   |
| davon: Realschulen       | 4.631                                   | 4.484                                   | 4.392                                   |
| davon: Gymnasien         | 6.221                                   | 6.336                                   | 6.441                                   |
| davon: Gesamtschulen     | 4.601                                   | 4.977                                   | 5.185                                   |
| davon: Berufsschulen     | 4.387                                   | 4.434                                   | 4.384                                   |
| davon: Förderschulen     | 954                                     | 1.010                                   | 1.003                                   |

| Kostenart                                        | Ergebnis 2023<br>nach<br>ILV/Umlage | Plan 2024                 | Ergebnis 2024               | Differenz<br>Plan 2024 /<br>Ergebnis 2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| Schulkosten                                      | 76.920.761,29                       | 78.782.303,49             | 79.186.153,06               | 403.849,57                                |
| Verwaltung 65 für Schulen                        | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                                      |
| EDV für Schulen ( Schulen und<br>Medienzentren ) | 1.569.552,19                        | 1.590.340,00              | 1.457.914,35                | -132.425,65                               |
| Schülerbeförderung                               | 13.032.386,08                       | 14.182.333,58             | 14.658.369,14               | 476.035,56                                |
| Schulentwicklungsplanung                         | 757.174,23                          | 515.614,72                | 541.317,25                  | 25.702,53                                 |
| Ausbildungsförderung                             | 635.622,98                          | 572.492,61                | 205.514,35                  | -366.978,26                               |
| Schulsozialarbeit                                | 1.415.039,00                        | 1.713.650,00              | 1.809.172,00                | 95.522,00                                 |
| Blockheizkraftwerke                              | -4.921,42                           | 1.225,00                  | 113.541,59                  | 112.316,59                                |
| kalk. Verzins.Anlagevermögen 3 v.H.              | 10.740.536,00                       | 10.240.330,00             | 11.235.448,84               | 995.118,84                                |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Summe Kosten Schule</b>                       | <b>105.066.150,35</b>               | <b>107.598.289,40</b>     | <b>109.207.430,58</b>       | <b>1.609.141,18</b>                       |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>abzüglich Kosten Vereinsnutzung</b>           | <b>6.560.652,63</b>                 | <b>6.422.194,47</b>       | <b>6.775.787,30</b>         |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Schulkosten gesamt</b>                        | <b>98.505.497,72</b>                | <b>101.176.094,93</b>     | <b>102.431.643,28</b>       |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>geplante / gezahlte Schulumlage</b>           | <b>93.049.840,00</b>                | <b>95.617.735,00</b>      | <b>96.043.739,00</b>        |                                           |
| <b>Ergebnis Sopo</b>                             | <b>5.423.536,78</b>                 | <b>5.423.537,00</b>       |                             |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Überzahlung+ / Unterdeckung-</b>              | <b><u>-32.120,94</u></b>            | <b><u>-134.822,93</u></b> | <b><u>-6.387.904,28</u></b> |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Nachrichtlich :</b>                           |                                     |                           |                             |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Schulumlagegrundlagen 2023/2024</b>           | <b>600.321.638,00</b>               | <b>579.501.426,00</b>     | <b>582.083.347,00</b>       |                                           |
|                                                  |                                     |                           |                             |                                           |
| <b>Hebesatz Schulumlage 2023/2024</b>            | <b>15,5 v.H.</b>                    | <b>16,5 v.H</b>           | <b>16,5 v.H.</b>            |                                           |

**Teilergebnisrechnung**  
- Euro -

| Nr. | Konten                   | Bezeichnung                                                                           | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024           | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                        | 3                                                                                     | 4                                    | 5                      | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                              | -624.694,64                          | -433.430,00            | -433.430,00                                                          | -705.748,09                                  | -272.318,09                                                                                                |
| 5   | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | -345.018.759,94                      | -361.568.085,00        | -361.568.085,00                                                      | -369.593.271,28                              | -8.025.186,28                                                                                              |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen     | -123.973.302,73                      | -130.912.336,00        | -130.912.336,00                                                      | -130.842.754,33                              | 69.581,67                                                                                                  |
| 8   | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                            | -5.676.870,78                        | -5.676.871,00          | -5.676.871,00                                                        | -253.334,00                                  | 5.423.537,00                                                                                               |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                          | -986.142,36                          | 0,00                   | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                       |
| 10  |                          | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                 | <b>-476.279.770,45</b>               | <b>-498.590.722,00</b> | <b>-498.590.722,00</b>                                               | <b>-501.395.107,70</b>                       | <b>-2.804.385,70</b>                                                                                       |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                  | 145.281,24                           | 133.430,00             | 133.430,00                                                           | 132.387,83                                   | -1.042,17                                                                                                  |
| 12  | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen                                                               | 51.903,84                            | 0,00                   | 0,00                                                                 | 56.412,03                                    | 56.412,03                                                                                                  |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 289.011,75                           | 502.000,00             | 502.000,00                                                           | 348.607,99                                   | -153.392,01                                                                                                |
| 14  | 66                       | Abschreibungen                                                                        | 1.072.042,75                         | 935.427,00             | 935.427,00                                                           | 944.837,46                                   | 9.410,46                                                                                                   |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 5.476.347,03                         | 5.877.500,00           | 5.877.500,00                                                         | 5.160.866,99                                 | -716.633,01                                                                                                |
| 16  | 73                       | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 104.738.730,00                       | 114.065.801,00         | 114.065.801,00                                                       | 113.811.934,00                               | -253.867,00                                                                                                |
| 18  | 70,74,76                 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | 2.000.000,00                         | 12.000.000,00          | 12.000.000,00                                                        | 12.000.000,00                                | 0,00                                                                                                       |
| 19  |                          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                            | <b>113.773.316,61</b>                | <b>133.514.158,00</b>  | <b>133.514.158,00</b>                                                | <b>132.455.046,30</b>                        | <b>-1.059.111,70</b>                                                                                       |
| 20  |                          | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                            | <b>-362.506.453,84</b>               | <b>-365.076.564,00</b> | <b>-365.076.564,00</b>                                               | <b>-368.940.061,40</b>                       | <b>-3.863.497,40</b>                                                                                       |
| 21  | 56,57                    | Finanzerträge                                                                         | -1.430.722,40                        | -2.170.000,00          | -2.170.000,00                                                        | -1.844.325,83                                | 325.674,17                                                                                                 |
| 22  | 77                       | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                  | 6.073.304,10                         | 7.603.773,00           | 7.603.773,00                                                         | 7.669.659,31                                 | 65.886,31                                                                                                  |
| 23  |                          | <b>Finanzergebnis</b>                                                                 | <b>4.642.581,70</b>                  | <b>5.433.773,00</b>    | <b>5.433.773,00</b>                                                  | <b>5.825.333,48</b>                          | <b>391.560,48</b>                                                                                          |
| 24  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                          | <b>-477.710.492,85</b>               | <b>-500.760.722,00</b> | <b>-500.760.722,00</b>                                               | <b>-503.239.433,53</b>                       | <b>-2.478.711,53</b>                                                                                       |
| 25  |                          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                     | <b>119.846.620,71</b>                | <b>141.117.931,00</b>  | <b>141.117.931,00</b>                                                | <b>140.124.705,61</b>                        | <b>-993.225,39</b>                                                                                         |
| 26  |                          | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>-357.863.872,14</b>               | <b>-359.642.791,00</b> | <b>-359.642.791,00</b>                                               | <b>-363.114.727,92</b>                       | <b>-3.471.936,92</b>                                                                                       |
| 29  |                          | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                                |
| 30  |                          | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-357.863.872,14</b>               | <b>-359.642.791,00</b> | <b>-359.642.791,00</b>                                               | <b>-363.114.727,92</b>                       | <b>-3.471.936,92</b>                                                                                       |
| 31  | 96,97                    | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -21.475.084,00                       | -20.782.443,00         | -20.782.443,00                                                       | -21.219.393,84                               | -436.950,84                                                                                                |
| 32  | 96,97                    | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 6.986.123,24                         | 6.614.875,60           | 6.614.875,60                                                         | 7.019.486,62                                 | 404.611,02                                                                                                 |
| 33  |                          | <b>Ergebnis der internen</b>                                                          | <b>-14.488.960,76</b>                | <b>-14.167.567,40</b>  | <b>-14.167.567,40</b>                                                | <b>-14.199.907,22</b>                        | <b>-32.339,82</b>                                                                                          |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024    | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 6 / Sp. 7) |
|-----|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2      | 3                                                    | 4                                    | 5               | 6                                                                    | 7                                            | 8                                                                                                          |
|     |        | Leistungsbeziehungen                                 |                                      |                 |                                                                      |                                              |                                                                                                            |
| 34  |        | Jahresergebnis nach internen<br>Leistungsbeziehungen | -372.352.832,90                      | -373.810.358,40 | -373.810.358,40                                                      | -377.314.635,14                              | -3.504.276,74                                                                                              |

## **8 Teilfinanzrechnungen**

### **8.1 Allgemeines**

In der Teilfinanzrechnung weist der Jahresabschluss 2024 die Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo in Höhe von 18.854.752,11 € aus. Dieser setzt sich aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 34.361.770,63 € sowie dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -15.507.018,52 € zusammen.

Die Teilfinanzrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2024 gültigen Organisationsstruktur abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2024 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 2023 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 unter anderem folgende Spalten:

- **Plan 2024:**  
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- **Haushaltsreste Vorjahr 2023:**  
Hier werden die im Vorjahr gebildeten Haushaltsreste ausgewiesen.
- **Budgetveränderungen 2024:**  
Hier werden die unterjährigen Budgetveränderungen wie Verschiebungen zwischen geplanten Investitionen ausgewiesen.
- **Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024:**  
Hier wird die Summe der Spalten „Plan 2024“, „Haushaltsreste Vorjahr 2023“ und „Budgetveränderungen 2024“ ausgewiesen,
- **Haushaltsreste 2024:**  
Hier werden die mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2024 gebildeten und in das neue Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsreste dargestellt.

# **Teilfinanzrechnung**

## **Gesamt**

**Teilfinanzrechnung Gesamt**  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                   | 3                                 | 4                    | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060000 | Investitionszuweisungen vom Bund                    | -240.000,00                       | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                    | -987.417,20                       | -3.247.896,00        | 0,00                                | 0,00                             | -3.247.896,00                                                        | -71.540,13                                   | 3.176.355,87                                                                       | 0,00                        |
| 8208060002 | Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)          | -513.035,45                       | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -9.609,47                                    | -9.609,47                                                                          | 0,00                        |
| 8208060003 | Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.   | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060004 | Investitionszuweisungen vom son. öffentl. Bereich   | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -1.898,00                                    | -1.898,00                                                                          | 0,00                        |
| 8208060007 | Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen    | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -5.088,71                                    | -5.088,71                                                                          | 0,00                        |
| 8208060008 | Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen       | -63.398,34                        | -12.500,00           | 0,00                                | 0,00                             | -12.500,00                                                           | -31.423,21                                   | -18.923,21                                                                         | 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    | -279.180,59                       | -279.180,00          | 0,00                                | 0,00                             | -279.180,00                                                          | -279.180,59                                  | -0,59                                                                              | 0,00                        |
| 8208060301 | Investitionszuweisungen vom Land - KIP II           | -4.359.151,52                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060401 | Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt      | -5.157.598,77                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060491 | Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen  | -6.009,98                         | -6.009,00            | 0,00                                | 0,00                             | -6.009,00                                                            | -6.009,98                                    | -0,98                                                                              | 0,00                        |
| 8225910099 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage    | -262.220,00                       | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -31.028,00                                   | -31.028,00                                                                         | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO            | -21.609,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -18.560,20                                   | -18.560,20                                                                         | 0,00                        |
| 8235964999 | Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen            | -8.175,00                         | -7.700,00            | 0,00                                | 0,00                             | -7.700,00                                                            | -9.530,00                                    | -1.830,00                                                                          | 0,00                        |
| 8235965999 | Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen           | -125,74                           | -120,00              | 0,00                                | 0,00                             | -120,00                                                              | -127,00                                      | -7,00                                                                              | 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                        |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-13.217.545,23</b>             | <b>-4.872.980,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-4.872.980,00</b>                                                 | <b>-1.783.618,93</b>                         | <b>3.089.361,07</b>                                                                | <b>0,00</b>                 |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>      |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8264205000 | Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR  | -2.492.000,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -2.543.000,00                                | -2.543.000,00                                                                      | 0,00                        |

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4                     | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
| 8264206000 | Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute    | -32.500.000,00                    | -55.819.448,00        | 0,00                                | 0,00                             | -55.819.448,00                                                       | -35.537.678,35                               | 20.281.769,65                                                                      | 0,00                        |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-34.992.000,00</b>             | <b>-55.819.448,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-55.819.448,00</b>                                                | <b>-38.080.678,35</b>                        | <b>17.738.769,65</b>                                                               | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                       |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050501 | Geleistete IZ an Land                                 | 1.480,37                          | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050502 | Geleistete IZ an Gemeinden (GV)                       | 0,00                              | 140.000,00            | 153.500,00                          | 0,00                             | 293.500,00                                                           | 193.200,00                                   | -100.300,00                                                                        | 25.000,00                   |
| 8408050505 | Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV           | 5.735.827,42                      | 10.312.500,00         | 3.750.000,00                        | 0,00                             | 14.062.500,00                                                        | 6.120.774,27                                 | -7.941.725,73                                                                      | 7.941.725,00                |
| 8408050507 | Geleistete IZ an private Unternehmen                  | 25.000,00                         | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                      | 1.047.612,92                      | 812.200,00            | 63.720,00                           | 0,00                             | 875.920,00                                                           | 358.778,15                                   | -517.141,85                                                                        | 543.750,00                  |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden             | 2.750.000,00                      | 1.045.000,00          | 4.621.497,00                        | 0,00                             | 5.666.497,00                                                         | 4.078,39                                     | -5.662.418,61                                                                      | 5.138.653,00                |
| 8428050300 | Investition für Hochbaumaßnahmen                      | 1.865.796,90                      | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 393.441,15                                   | 393.441,15                                                                         | 0,00                        |
| 8428050301 | Investition für Tiefbaumaßnahmen                      | 75.503,31                         | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 24.293,44                                    | 24.293,44                                                                          | 0,00                        |
| 8428050302 | Investition für sonstige Baumaßnahmen                 | 54.663,12                         | 340.000,00            | 446.380,00                          | 0,00                             | 786.380,00                                                           | 27.351,55                                    | -759.028,45                                                                        | 693.774,00                  |
| 8428050303 | Investition f.Baumaßnahmen PG<br>Verwaltungssteuerung | 0,00                              | 100.000,00            | 100.000,00                          | 0,00                             | 200.000,00                                                           | 0,00                                         | -200.000,00                                                                        | 200.000,00                  |
| 8428050304 | Investition f.Baumaßnahmen PB<br>Schulträgeraufgaben  | 23.914.355,04                     | 30.066.000,00         | 15.283.955,00                       | 0,00                             | 45.349.955,00                                                        | 17.131.605,51                                | -28.218.349,49                                                                     | 24.956.055,00               |
| 8428050310 | Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen            | 8.430,98                          | 1.000.000,00          | 1.244.804,00                        | 0,00                             | 2.244.804,00                                                         | 63.611,58                                    | -2.181.192,42                                                                      | 2.046.946,00                |
| 8428050394 | Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz<br>u.-anp. | 0,00                              | 3.074.000,00          | 0,00                                | 0,00                             | 3.074.000,00                                                         | 3.390.344,59                                 | 316.344,59                                                                         | 1.796.737,00                |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne<br>GWG | 10.471.805,93                     | 7.010.760,00          | 9.435.211,00                        | 0,00                             | 16.445.971,00                                                        | 8.228.657,21                                 | -8.217.313,79                                                                      | 8.586.406,00                |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG             | 908.812,63                        | 189.525,00            | 374.915,00                          | 0,00                             | 564.440,00                                                           | 204.253,72                                   | -360.186,28                                                                        | 335.939,00                  |
| 8448050202 | Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte     | 8.000.000,00                      | 0,00                  | 30.000,00                           | 0,00                             | 30.000,00                                                            | 5.000,00                                     | -25.000,00                                                                         | 30.000,00                   |
| 8448050207 | Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen          | 18.300,00                         | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            |                                                       |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |

| Nr.        | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                      | 3                                 | 4                     | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    | <b>54.877.588,62</b>              | <b>54.089.985,00</b>  | <b>35.503.982,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>89.593.967,00</b>                                                 | <b>36.145.389,56</b>                         | <b>-53.448.577,44</b>                                                              | <b>52.294.985,00</b>        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8464205000 | Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR     | 3.000.928,21                      | 2.980.100,00          | 0,00                                | 0,00                             | 2.980.100,00                                                         | 2.954.698,72                                 | -25.401,28                                                                         | 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     | 10.106.428,25                     | 18.000.900,00         | 0,00                                | 0,00                             | 18.000.900,00                                                        | 16.853.548,65                                | -1.147.351,35                                                                      | 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                 | 348.975,75                        | 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         | 46.820,36                         | 12.100,00             | 0,00                                | 0,00                             | 12.100,00                                                            | 12.019,96                                    | -80,04                                                                             | 0,00                        |
| 8464899000 | Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse                      | 10.298.900,00                     | 10.298.900,00         | 0,00                                | 0,00                             | 10.298.900,00                                                        | 0,00                                         | -10.298.900,00                                                                     | 0,00                        |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>26.206.469,32</b>              | <b>34.045.475,00</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>34.045.475,00</b>                                                 | <b>22.573.659,83</b>                         | <b>-11.471.815,17</b>                                                              | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>32.874.512,71</b>              | <b>27.443.032,00</b>  | <b>35.503.982,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>62.947.014,00</b>                                                 | <b>18.854.752,11</b>                         | <b>-44.092.261,89</b>                                                              | <b>52.294.985,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>41.660.043,39</b>              | <b>49.217.005,00</b>  | <b>35.503.982,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>84.720.987,00</b>                                                 | <b>34.361.770,63</b>                         | <b>-50.359.216,37</b>                                                              | <b>52.294.985,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>-8.785.530,68</b>              | <b>-21.773.973,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-21.773.973,00</b>                                                | <b>-15.507.018,52</b>                        | <b>6.266.954,48</b>                                                                | <b>0,00</b>                 |

# **Teilfinanzrechnung**

## **Dezernat 1**

## Teilfinanzrechnung

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                       | 3                                 | 4                    | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                        | -218.942,10                       | -2.822.896,00        | 0,00                                | 0,00                             | -2.822.896,00                                                        | 0,00                                         | 2.822.896,00                                                                       | 0,00                        |
| 8208060401 | Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt          | -5.157.598,77                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO                | -21.594,00                        | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -14.616,20                                   | -14.616,20                                                                         | 0,00                        |
| 8235964999 | Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen                | -8.175,00                         | -7.700,00            | 0,00                                | 0,00                             | -7.700,00                                                            | -9.530,00                                    | -1.830,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                               | <b>-5.406.309,87</b>              | <b>-2.830.596,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-2.830.596,00</b>                                                 | <b>-24.146,20</b>                            | <b>2.806.449,80</b>                                                                | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050501 | Geleistete IZ an Land                                   | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                        | 840.422,00                        | 811.200,00           | 63.720,00                           | 0,00                             | 874.920,00                                                           | 278.488,15                                   | -596.431,85                                                                        | 543.750,00                  |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden               | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 2.605,39                                     | 2.605,39                                                                           | 0,00                        |
| 8428050302 | Investition für sonstige Baumaßnahmen                   | 54.663,12                         | 250.000,00           | 446.380,00                          | 0,00                             | 696.380,00                                                           | 27.351,55                                    | -669.028,45                                                                        | 693.774,00                  |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG      | 6.025.599,42                      | 5.032.760,00         | 9.271.148,00                        | 0,00                             | 14.303.908,00                                                        | 6.091.178,84                                 | -8.212.729,16                                                                      | 8.301.944,00                |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG               | 902.268,81                        | 189.525,00           | 374.915,00                          | 0,00                             | 564.440,00                                                           | 192.754,62                                   | -371.685,38                                                                        | 335.939,00                  |
| 8448050202 | Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte       | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 5.000,00                                     | 5.000,00                                                                           | 0,00                        |
| 8448050207 | Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen            | 18.300,00                         | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>7.841.253,35</b>               | <b>6.283.485,00</b>  | <b>10.156.163,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>16.439.648,00</b>                                                 | <b>6.597.378,55</b>                          | <b>-9.842.269,45</b>                                                               | <b>9.875.407,00</b>         |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./I. Auszahlungen)</b> | <b>2.434.943,48</b>               | <b>3.452.889,00</b>  | <b>10.156.163,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>13.609.052,00</b>                                                 | <b>6.573.232,35</b>                          | <b>-7.035.819,65</b>                                                               | <b>9.875.407,00</b>         |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |

| Nr. | Bezeichnung                             | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|-----|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2                                       | 3                                 | 4            | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|     | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit  | 2.434.943,48                      | 3.452.889,00 | 10.156.163,00                       | 0,00                             | 13.609.052,00                                                        | 6.573.232,35                                 | -7.035.819,65                                                                      | 9.875.407,00                |
|     | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                         |
|----------------------------|-------------|-------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0181</b> | <b>Leitungsreferate</b> |
|----------------------------|-------------|-------------------------|

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Sinsel</b> |
|----------------------------|--------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Geplant war die Anschaffung bzw. der Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Die Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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                        |

|                            |             |                                                   |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0111</b> | <b>Amt für Personal, Planung und Organisation</b> |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------------|

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Jakobi</b> |
|----------------------------|--------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Geplant war die Anschaffung bzw. der Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Aus dem Teilbudget wurde der Geschäftsanteil des Main-Kinzig-Kreises für die 'PD Berater der öffentlichen Hand GmbH' finanziert.

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024    | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                      | 3                                 | 4               | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG     | 2.462,11                          | 2.000,00        | 4.537,00                            | 0,00                             | 6.537,00                                                             | 0,00                                         | -6.537,00                                                                          | 0,00                        |
| 8448050202 | Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte      | 0,00                              | 0,00            | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 5.000,00                                     | 5.000,00                                                                           | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>2.462,11</b>                   | <b>2.000,00</b> | <b>4.537,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>6.537,00</b>                                                      | <b>5.000,00</b>                              | <b>-1.537,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>2.462,11</b>                   | <b>2.000,00</b> | <b>4.537,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>6.537,00</b>                                                      | <b>5.000,00</b>                              | <b>-1.537,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                 |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>2.462,11</b>                   | <b>2.000,00</b> | <b>4.537,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>6.537,00</b>                                                      | <b>5.000,00</b>                              | <b>-1.537,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                 |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                            |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0112</b> | <b>Digitalisierung, IT und eGovernment</b> |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------------|

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Weber</b> |
|----------------------------|-------------------|

**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 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 Lieferengpässe sowie verzögerte Rechnungstellungen werden Mittel in Höhe von 1.754.026 € weiterhin benötigt, so dass die Ausgabeermächtigung nach 2025 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                       | 3                                 | 4                    | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                        | -170.000,00                       | -2.822.896,00        | 0,00                                | 0,00                             | -2.822.896,00                                                        | 0,00                                         | 2.822.896,00                                                                       | 0,00                        |
| 8208060401 | Investitionszuweisungen vom Land - Digitalpakt          | -5.157.598,77                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO                | -94,00                            | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -8.616,20                                    | -8.616,20                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                               | <b>-5.327.692,77</b>              | <b>-2.822.896,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-2.822.896,00</b>                                                 | <b>-8.616,20</b>                             | <b>2.814.279,80</b>                                                                | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG      | 5.415.555,10                      | 1.717.760,00         | 4.594.884,00                        | 0,00                             | 6.312.644,00                                                         | 4.994.445,63                                 | -1.318.198,37                                                                      | 1.420.087,00                |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG               | 841.203,96                        | 184.525,00           | 374.915,00                          | 0,00                             | 559.440,00                                                           | 191.564,62                                   | -367.875,38                                                                        | 335.939,00                  |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>6.256.759,06</b>               | <b>1.902.285,00</b>  | <b>4.969.799,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>6.872.084,00</b>                                                  | <b>5.186.010,25</b>                          | <b>-1.686.073,75</b>                                                               | <b>1.756.026,00</b>         |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)</b> | <b>929.066,29</b>                 | <b>-920.611,00</b>   | <b>4.969.799,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>4.049.188,00</b>                                                  | <b>5.177.394,05</b>                          | <b>1.128.206,05</b>                                                                | <b>1.756.026,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>929.066,29</b>                 | <b>-920.611,00</b>   | <b>4.969.799,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>4.049.188,00</b>                                                  | <b>5.177.394,05</b>                          | <b>1.128.206,05</b>                                                                | <b>1.756.026,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                     |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0114</b> | <b>Amt für Prüfung und Revision</b> |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------|

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Wölfinger</b> |
|----------------------------|-----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Geplant war die Anschaffung bzw. der Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Die bisher nicht in Anspruch genommenen Mittel werden für die Einrichtung eines neuen Arbeitsplatzes weiter benötigt, da sich die Stellenbesetzung verzögert hat.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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                        |

|                            |             |                                 |
|----------------------------|-------------|---------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0120</b> | <b>Finanzen und Controlling</b> |
|----------------------------|-------------|---------------------------------|

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Wolf</b> |
|----------------------------|------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren für die Installation eines weiteren Kassenautomaten vorgesehen.

Durch weitere Verzögerungen beim Umbau des Forums musste die Beschaffung an die neuen Rahmenbedingungen angepasst und nach 2025 verschoben, so dass die Ausgabeermächtigung übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024    | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                      | 3                                 | 4               | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG     | 0,00                              | 2.000,00        | 204.025,00                          | 0,00                             | 206.025,00                                                           | 0,00                                         | -206.025,00                                                                        | 204.000,00                  |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG              | 63.962,50                         | 5.000,00        | 0,00                                | 0,00                             | 5.000,00                                                             | 1.190,00                                     | -3.810,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>63.962,50</b>                  | <b>7.000,00</b> | <b>204.025,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>211.025,00</b>                                                    | <b>1.190,00</b>                              | <b>-209.835,00</b>                                                                 | <b>204.000,00</b>           |
|            |                                                        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>63.962,50</b>                  | <b>7.000,00</b> | <b>204.025,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>211.025,00</b>                                                    | <b>1.190,00</b>                              | <b>-209.835,00</b>                                                                 | <b>204.000,00</b>           |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>63.962,50</b>                  | <b>7.000,00</b> | <b>204.025,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>211.025,00</b>                                                    | <b>1.190,00</b>                              | <b>-209.835,00</b>                                                                 | <b>204.000,00</b>           |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                                       |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0140</b> | <b>Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte</b> |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|

|                            |                              |
|----------------------------|------------------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Frau Dr. Lanzendörfer</b> |
|----------------------------|------------------------------|

**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 543.750 € weiter benötigt, so dass die Ausgabeermächtigung nach 2025 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024      | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4                 | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8235964999 | Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen              | -8.175,00                         | -7.700,00         | 0,00                                | 0,00                             | -7.700,00                                                            | -9.530,00                                    | -1.830,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>-8.175,00</b>                  | <b>-7.700,00</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-7.700,00</b>                                                     | <b>-9.530,00</b>                             | <b>-1.830,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                       |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                      | 840.422,00                        | 811.200,00        | 63.720,00                           | 0,00                             | 874.920,00                                                           | 278.488,15                                   | -596.431,85                                                                        | 543.750,00                  |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG    | 2.900,39                          | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8448050207 | Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen          | 18.300,00                         | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                             | <b>861.622,39</b>                 | <b>811.200,00</b> | <b>63.720,00</b>                    | <b>0,00</b>                      | <b>874.920,00</b>                                                    | <b>278.488,15</b>                            | <b>-596.431,85</b>                                                                 | <b>543.750,00</b>           |
|            |                                                       |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>853.447,39</b>                 | <b>803.500,00</b> | <b>63.720,00</b>                    | <b>0,00</b>                      | <b>867.220,00</b>                                                    | <b>268.958,15</b>                            | <b>-598.261,85</b>                                                                 | <b>543.750,00</b>           |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit                | 853.447,39                        | 803.500,00        | 63.720,00                           | 0,00                             | 867.220,00                                                           | 268.958,15                                   | -598.261,85                                                                        | 543.750,00                  |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit               | 0,00                              | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                      |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0157</b> | <b>Gesundheit und Gefahrenabwehr</b> |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------|

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Dr. Lenz</b> |
|----------------------------|----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
- Investitionszuschüsse

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren für verschiedene Maßnahmen im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes und den Bau von Rettungswachen vorgesehen.

Aufgrund von Lieferverzögerungen und Verzögerungen bei Ausschreibungen und Fördermittelvergaben werden die Mittel für den Umbau/die Erweiterung der Zentralen (Integrierten) Leitstelle, die Beschaffung von Einsatzfahrzeugen und -gerätschaften, 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 und den weiteren Ausbau der Rettungswachenstandorte weiter benötigt.

Die Ausgabeermächtigungen werden deshalb in Höhe von 7.371.631 € in das Jahr 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024        | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                      | 3                                 | 4                   | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                       | -48.942,10                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO               | -21.500,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -6.000,00                                    | -6.000,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>-70.442,10</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>-6.000,00</b>                             | <b>-6.000,00</b>                                                                   | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden              | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 2.605,39                                     | 2.605,39                                                                           | 0,00                        |
| 8428050302 | Investition für sonstige Baumaßnahmen                  | 54.663,12                         | 250.000,00          | 446.380,00                          | 0,00                             | 696.380,00                                                           | 27.351,55                                    | -669.028,45                                                                        | 693.774,00                  |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG     | 597.931,29                        | 3.305.000,00        | 4.466.402,00                        | 0,00                             | 7.771.402,00                                                         | 1.095.453,96                                 | -6.675.948,04                                                                      | 6.677.857,00                |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG              | -2.897,65                         | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>649.696,76</b>                 | <b>3.555.000,00</b> | <b>4.912.782,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>8.467.782,00</b>                                                  | <b>1.125.410,90</b>                          | <b>-7.342.371,10</b>                                                               | <b>7.371.631,00</b>         |
|            |                                                        |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>579.254,66</b>                 | <b>3.555.000,00</b> | <b>4.912.782,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>8.467.782,00</b>                                                  | <b>1.119.410,90</b>                          | <b>-7.348.371,10</b>                                                               | <b>7.371.631,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>579.254,66</b>                 | <b>3.555.000,00</b> | <b>4.912.782,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>8.467.782,00</b>                                                  | <b>1.119.410,90</b>                          | <b>-7.348.371,10</b>                                                               | <b>7.371.631,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |               |
|----------------------------|-------------|---------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0163</b> | <b>Bauamt</b> |
|----------------------------|-------------|---------------|

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Schomburg</b> |
|----------------------------|-----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Geplant war die Anschaffung bzw. der Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind.

Beschafft wurde im Rahmen der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens ein Großformatscanner, die über den Ansatz im Teilbudget notwendige Deckung erfolgte wie zwischen den beteiligten Ämtern in 2024 vereinbart durch Minderauszahlungen im Teilbudget 50 - Soziale Förderung und Teilhabe.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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 | 1.769,53                          | 2.000,00     | 0,00                                | 0,00                             | 2.000,00                                                             | 0,00                                         | -2.000,00                                                                          | 0,00                        |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 1.769,53                          | 2.000,00     | 0,00                                | 0,00                             | 2.000,00                                                             | 0,00                                         | -2.000,00                                                                          | 0,00                        |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)     | 1.769,53                          | 2.000,00     | 0,00                                | 0,00                             | 2.000,00                                                             | 0,00                                         | -2.000,00                                                                          | 0,00                        |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 1.769,53                          | 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                        |

|                            |             |                                    |
|----------------------------|-------------|------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0193</b> | <b>Schwerbehindertenvertretung</b> |
|----------------------------|-------------|------------------------------------|

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Joh</b> |
|----------------------------|-----------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Darstellung bezieht sich lediglich auf das Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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 | 1.234,03                          | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 1.234,03                          | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)   | 1.234,03                          | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 1.234,03                          | 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                        |

|                            |             |                    |
|----------------------------|-------------|--------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0199</b> | <b>Personalrat</b> |
|----------------------------|-------------|--------------------|

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Steuber</b> |
|----------------------------|---------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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 | 3.746,97                          | 0,00         | 1.300,00                            | 0,00                             | 1.300,00                                                             | 1.279,25                                     | -20,75                                                                             | 0,00                        |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 3.746,97                          | 0,00         | 1.300,00                            | 0,00                             | 1.300,00                                                             | 1.279,25                                     | -20,75                                                                             | 0,00                        |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)   | 3.746,97                          | 0,00         | 1.300,00                            | 0,00                             | 1.300,00                                                             | 1.279,25                                     | -20,75                                                                             | 0,00                        |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 3.746,97                          | 0,00         | 1.300,00                            | 0,00                             | 1.300,00                                                             | 1.279,25                                     | -20,75                                                                             | 0,00                        |
|            | 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<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024        | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                       | 3                                 | 4                   | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                         |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>           |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050502 | Geleistete IZ an Gemeinden (GV)                         | 0,00                              | 0,00                | 153.500,00                          | 0,00                             | 153.500,00                                                           | 0,00                                         | -153.500,00                                                                        | 25.000,00                   |
| 8408050505 | Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV             | 155.827,42                        | 1.062.500,00        | 0,00                                | 0,00                             | 1.062.500,00                                                         | 120.774,27                                   | -941.725,73                                                                        | 941.725,00                  |
| 8408050507 | Geleistete IZ an private Unternehmen                    | 25.000,00                         | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                        | 184.000,00                        | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 75.000,00                                    | 75.000,00                                                                          | 0,00                        |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden               | 2.750.000,00                      | 0,00                | 1.567.634,00                        | 0,00                             | 1.567.634,00                                                         | 0,00                                         | -1.567.634,00                                                                      | 1.159.858,00                |
| 8428050300 | Investition für Hochbaumaßnahmen                        | 1.865.796,90                      | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 393.441,15                                   | 393.441,15                                                                         | 0,00                        |
| 8428050301 | Investition für Tiefbaumaßnahmen                        | 75.503,31                         | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 24.293,44                                    | 24.293,44                                                                          | 0,00                        |
| 8428050302 | Investition für sonstige Baumaßnahmen                   | 0,00                              | 90.000,00           | 0,00                                | 0,00                             | 90.000,00                                                            | 0,00                                         | -90.000,00                                                                         | 0,00                        |
| 8428050304 | Investition f.Baumaßnahmen PB<br>Schulträgeraufgaben    | 18.715,65                         | 0,00                | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne<br>GWG   | 383.704,48                        | 56.000,00           | 64.063,00                           | 0,00                             | 120.063,00                                                           | 42.427,80                                    | -77.635,20                                                                         | 67.928,00                   |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>5.458.547,76</b>               | <b>1.208.500,00</b> | <b>1.785.197,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>2.993.697,00</b>                                                  | <b>655.936,66</b>                            | <b>-2.337.760,34</b>                                                               | <b>2.194.511,00</b>         |
|            |                                                         |                                   |                     |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b> | <b>5.458.547,76</b>               | <b>1.208.500,00</b> | <b>1.785.197,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>2.993.697,00</b>                                                  | <b>655.936,66</b>                            | <b>-2.337.760,34</b>                                                               | <b>2.194.511,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>5.458.547,76</b>               | <b>1.208.500,00</b> | <b>1.785.197,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>2.993.697,00</b>                                                  | <b>655.936,66</b>                            | <b>-2.337.760,34</b>                                                               | <b>2.194.511,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                                               |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0232</b> | <b>Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration</b> |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|

|                            |                           |
|----------------------------|---------------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Franke-Kißner</b> |
|----------------------------|---------------------------|

**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.

Für weitere Ausstattung für die Identitätssicherung und -feststellung im Migrationsprozess, Folgebedarf nach Einführung der eAkte in der Fahrerlaubnisbehörde und dringend erforderliche Baumaßnahmen am Hof Reith werden Mittel in Höhe von 1.221.948 € weiter benötigt und nach 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024      | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                      | 3                                 | 4                 | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                        |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden              | 2.750.000,00                      | 0,00              | 1.567.634,00                        | 0,00                             | 1.567.634,00                                                         | 0,00                                         | -1.567.634,00                                                                      | 1.159.858,00                |
| 8428050300 | Investition für Hochbaumaßnahmen                       | 1.865.796,90                      | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 393.441,15                                   | 393.441,15                                                                         | 0,00                        |
| 8428050301 | Investition für Tiefbaumaßnahmen                       | 75.503,31                         | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 24.293,44                                    | 24.293,44                                                                          | 0,00                        |
| 8428050302 | Investition für sonstige Baumaßnahmen                  | 0,00                              | 90.000,00         | 0,00                                | 0,00                             | 90.000,00                                                            | 0,00                                         | -90.000,00                                                                         | 0,00                        |
| 8428050304 | Investition f.Baumaßnahmen PB<br>Schulträgeraufgaben   | 18.715,65                         | 0,00              | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne<br>GWG  | 380.277,78                        | 49.500,00         | 53.490,00                           | 0,00                             | 102.990,00                                                           | 35.832,50                                    | -67.157,50                                                                         | 62.090,00                   |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>5.090.293,64</b>               | <b>139.500,00</b> | <b>1.621.124,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>1.760.624,00</b>                                                  | <b>453.567,09</b>                            | <b>-1.307.056,91</b>                                                               | <b>1.221.948,00</b>         |
|            |                                                        |                                   |                   |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>5.090.293,64</b>               | <b>139.500,00</b> | <b>1.621.124,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>1.760.624,00</b>                                                  | <b>453.567,09</b>                            | <b>-1.307.056,91</b>                                                               | <b>1.221.948,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>5.090.293,64</b>               | <b>139.500,00</b> | <b>1.621.124,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>1.760.624,00</b>                                                  | <b>453.567,09</b>                            | <b>-1.307.056,91</b>                                                               | <b>1.221.948,00</b>         |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                       |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0250</b> | <b>Soziale Förderung und Teilhabe</b> |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------|

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Frau Hurrlein</b> |
|----------------------------|----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

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

Dem Teilbudget 63 - Bauamt - wurden Mittel in Höhe von 8.662,40 € zur Verfügung gestellt.

Die verbleibenden Mittel werden weiterhin für die Archiverneuerung benötigt, so dass die Ausgabeermächtigung in Höhe von 5.838 € nach 2025 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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                              | 4.500,00     | 10.000,00                           | 0,00                             | 14.500,00                                                            | 0,00                                         | -14.500,00                                                                         | 5.838,00                    |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 0,00                              | 4.500,00     | 10.000,00                           | 0,00                             | 14.500,00                                                            | 0,00                                         | -14.500,00                                                                         | 5.838,00                    |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)   | 0,00                              | 4.500,00     | 10.000,00                           | 0,00                             | 14.500,00                                                            | 0,00                                         | -14.500,00                                                                         | 5.838,00                    |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 0,00                              | 4.500,00     | 10.000,00                           | 0,00                             | 14.500,00                                                            | 0,00                                         | -14.500,00                                                                         | 5.838,00                    |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit            | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                                 |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0252</b> | <b>Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter</b> |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------|

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Frau Langhammer</b> |
|----------------------------|------------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren für die Anschaffung einer neuen SGB II-Fachsoftware sowie die Anschaffung und Ersatzbeschaffung von sonstiger Büro- und Geschäftsausstattung vorgesehen.

Die Beschaffung der Fachsoftware konnte noch nicht abgeschlossen werden, so dass die noch bestehende Ausgabeermächtigung in Höhe von 941.725 € nach 2025 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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    | 155.827,42                        | 1.062.500,00 | 0,00                                | 0,00                             | 1.062.500,00                                                         | 120.774,27                                   | -941.725,73                                                                        | 941.725,00                  |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit        |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                             | 155.827,42                        | 1.062.500,00 | 0,00                                | 0,00                             | 1.062.500,00                                                         | 120.774,27                                   | -941.725,73                                                                        | 941.725,00                  |
|            |                                                |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 155.827,42                        | 1.062.500,00 | 0,00                                | 0,00                             | 1.062.500,00                                                         | 120.774,27                                   | -941.725,73                                                                        | 941.725,00                  |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit         | 155.827,42                        | 1.062.500,00 | 0,00                                | 0,00                             | 1.062.500,00                                                         | 120.774,27                                   | -941.725,73                                                                        | 941.725,00                  |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit        | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                                        |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0270</b> | <b>Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum</b> |
|----------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Frau Hess</b> |
|----------------------------|------------------|

**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 25.000 € weiterhin benötigt und als Auszahlungsermächtigung nach 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024    | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4               | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                       |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050502 | Geleistete IZ an Gemeinden (GV)                       | 0,00                              | 0,00            | 153.500,00                          | 0,00                             | 153.500,00                                                           | 0,00                                         | -153.500,00                                                                        | 25.000,00                   |
| 8408050507 | Geleistete IZ an private Unternehmen                  | 25.000,00                         | 0,00            | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                      | 184.000,00                        | 0,00            | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 75.000,00                                    | 75.000,00                                                                          | 0,00                        |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG    | 3.426,70                          | 2.000,00        | 573,00                              | 0,00                             | 2.573,00                                                             | 6.595,30                                     | 4.022,30                                                                           | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                             | <b>212.426,70</b>                 | <b>2.000,00</b> | <b>154.073,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>156.073,00</b>                                                    | <b>81.595,30</b>                             | <b>-74.477,70</b>                                                                  | <b>25.000,00</b>            |
|            |                                                       |                                   |                 |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>212.426,70</b>                 | <b>2.000,00</b> | <b>154.073,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>156.073,00</b>                                                    | <b>81.595,30</b>                             | <b>-74.477,70</b>                                                                  | <b>25.000,00</b>            |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>212.426,70</b>                 | <b>2.000,00</b> | <b>154.073,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>156.073,00</b>                                                    | <b>81.595,30</b>                             | <b>-74.477,70</b>                                                                  | <b>25.000,00</b>            |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

# **Teilfinanzrechnung**

## **Dezernat 3**

## Teilfinanzrechnung

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4                  | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060000 | Investitionszuweisungen vom Bund                      | -240.000,00                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                      | -768.475,10                       | -425.000,00        | 0,00                                | 0,00                             | -425.000,00                                                          | -71.540,13                                   | 353.459,87                                                                         | 0,00                        |
| 8208060002 | Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)            | -513.035,45                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -9.609,47                                    | -9.609,47                                                                          | 0,00                        |
| 8208060003 | Investitionszuweisungen von Zweckverbänden dergl.     | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060004 | Investitionszuweisungen vom son. öffentl. Bereich     | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -1.898,00                                    | -1.898,00                                                                          | 0,00                        |
| 8208060007 | Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen      | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -5.088,71                                    | -5.088,71                                                                          | 0,00                        |
| 8208060008 | Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen         | -63.398,34                        | -12.500,00         | 0,00                                | 0,00                             | -12.500,00                                                           | -31.423,21                                   | -18.923,21                                                                         | 0,00                        |
| 8208060301 | Investitionszuweisungen vom Land - KIP II             | -4.359.151,52                     | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8225910099 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage      | -262.220,00                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -31.028,00                                   | -31.028,00                                                                         | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO              | -15,00                            | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -3.944,00                                    | -3.944,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>-6.206.295,41</b>              | <b>-437.500,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-437.500,00</b>                                                   | <b>-154.531,52</b>                           | <b>282.968,48</b>                                                                  | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                       |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050501 | Geleistete IZ an Land                                 | 1.480,37                          | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050502 | Geleistete IZ an Gemeinden (GV)                       | 0,00                              | 140.000,00         | 0,00                                | 0,00                             | 140.000,00                                                           | 193.200,00                                   | 53.200,00                                                                          | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                      | 23.190,92                         | 1.000,00           | 0,00                                | 0,00                             | 1.000,00                                                             | 5.290,00                                     | 4.290,00                                                                           | 0,00                        |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden             | 0,00                              | 45.000,00          | 203.863,00                          | 0,00                             | 248.863,00                                                           | 1.473,00                                     | -247.390,00                                                                        | 128.795,00                  |
| 8428050303 | Investition f.Baumaßnahmen PG<br>Verwaltungssteuerung | 0,00                              | 100.000,00         | 100.000,00                          | 0,00                             | 200.000,00                                                           | 0,00                                         | -200.000,00                                                                        | 200.000,00                  |
| 8428050304 | Investition f.Baumaßnahmen PB<br>Schulträgeraufgaben  | 23.895.639,39                     | 30.066.000,00      | 15.283.955,00                       | 0,00                             | 45.349.955,00                                                        | 17.131.605,51                                | -28.218.349,49                                                                     | 24.956.055,00               |

| Nr.        | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                       | 3                                 | 4                    | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
| 8428050310 | Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen              | 8.430,98                          | 1.000.000,00         | 1.244.804,00                        | 0,00                             | 2.244.804,00                                                         | 63.611,58                                    | -2.181.192,42                                                                      | 2.046.946,00                |
| 8428050394 | Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz<br>u.-anp.   | 0,00                              | 3.074.000,00         | 0,00                                | 0,00                             | 3.074.000,00                                                         | 3.390.344,59                                 | 316.344,59                                                                         | 1.796.737,00                |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne<br>GWG   | 4.062.502,03                      | 1.922.000,00         | 100.000,00                          | 0,00                             | 2.022.000,00                                                         | 2.095.050,57                                 | 73.050,57                                                                          | 216.534,00                  |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG               | 6.543,82                          | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 11.499,10                                    | 11.499,10                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>27.997.787,51</b>              | <b>36.348.000,00</b> | <b>16.932.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>53.280.622,00</b>                                                 | <b>22.892.074,35</b>                         | <b>-30.388.547,65</b>                                                              | <b>29.345.067,00</b>        |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b> | <b>21.791.492,10</b>              | <b>35.910.500,00</b> | <b>16.932.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>52.843.122,00</b>                                                 | <b>22.737.542,83</b>                         | <b>-30.105.579,17</b>                                                              | <b>29.345.067,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>21.791.492,10</b>              | <b>35.910.500,00</b> | <b>16.932.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>52.843.122,00</b>                                                 | <b>22.737.542,83</b>                         | <b>-30.105.579,17</b>                                                              | <b>29.345.067,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                                      |
|----------------------------|-------------|------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0389</b> | <b>Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur</b> |
|----------------------------|-------------|------------------------------------------------------|

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Dreßbach</b> |
|----------------------------|----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren geplant für Projekte zur Transformation des Wirtschaftsraumes und konnten aufgrund zeitlicher Verzögerungen bisher nicht eingesetzt werden.

Die Ausgabeermächtigung wird weiterhin für das Projekt Transformationsstrategie für Regionen der Fahrzeug- und Zulieferindustrie benötigt und deshalb in voller Höhe nach 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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 | 32.620,94                         | 50.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 50.000,00                                                            | 10.438,69                                    | -39.561,31                                                                         | 50.000,00                   |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 32.620,94                         | 50.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 50.000,00                                                            | 10.438,69                                    | -39.561,31                                                                         | 50.000,00                   |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)     | 32.620,94                         | 50.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 50.000,00                                                            | 10.438,69                                    | -39.561,31                                                                         | 50.000,00                   |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 32.620,94                         | 50.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 50.000,00                                                            | 10.438,69                                    | -39.561,31                                                                         | 50.000,00                   |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit            | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                        |
|----------------------------|-------------|----------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0396</b> | <b>Öffentlicher Personennahverkehr</b> |
|----------------------------|-------------|----------------------------------------|

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Krenkel</b> |
|----------------------------|---------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Investitionszuweisungen

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren vorgesehen für den Ausbau von dynamischen Fahrgastanzeigen am Limeskreisel in Erlensee sowie für die Einrichtung von Mobilitätsstationen (Umsetzung von Maßnahmen gem. Nahverkehrsplan).

Die Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                     | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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)                 | 0,00                              | 140.000,00   | 0,00                                | 0,00                             | 140.000,00                                                           | 0,00                                         | -140.000,00                                                                        | 0,00                        |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit         |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                              | 0,00                              | 140.000,00   | 0,00                                | 0,00                             | 140.000,00                                                           | 0,00                                         | -140.000,00                                                                        | 0,00                        |
|            |                                                 |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00                              | 140.000,00   | 0,00                                | 0,00                             | 140.000,00                                                           | 0,00                                         | -140.000,00                                                                        | 0,00                        |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit          | 0,00                              | 140.000,00   | 0,00                                | 0,00                             | 140.000,00                                                           | 0,00                                         | -140.000,00                                                                        | 0,00                        |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit         | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                             |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0339</b> | <b>Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b> |
|----------------------------|-------------|---------------------------------------------|

|                            |                         |
|----------------------------|-------------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Dr. Rockett</b> |
|----------------------------|-------------------------|

**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 sowie für den Erwerb von Anlagevermögen zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs.

Da nicht absehbar ist, ob weitere Maßnahmen zur Bekämpfung der ASP im Main-Kinzig-Kreis notwendig werden, sollen die noch zur Verfügung stehenden Mittel übertragen werden, da in 2025 kein entsprechender Haushaltsansatz zur Verfügung steht, wird die noch benötigte Ausgabeermächtigung in Höhe von 100.000 € nach 2024 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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                              | 102.000,00   | 100.000,00                          | 0,00                             | 202.000,00                                                           | 45.465,37                                    | -156.534,63                                                                        | 156.534,00                  |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 0,00                              | 102.000,00   | 100.000,00                          | 0,00                             | 202.000,00                                                           | 45.465,37                                    | -156.534,63                                                                        | 156.534,00                  |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)   | 0,00                              | 102.000,00   | 100.000,00                          | 0,00                             | 202.000,00                                                           | 45.465,37                                    | -156.534,63                                                                        | 156.534,00                  |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 0,00                              | 102.000,00   | 100.000,00                          | 0,00                             | 202.000,00                                                           | 45.465,37                                    | -156.534,63                                                                        | 156.534,00                  |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit            | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                  |
|----------------------------|-------------|------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0351</b> | <b>Jugendamt</b> |
|----------------------------|-------------|------------------|

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Frau Hentschel</b> |
|----------------------------|-----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen
- Investitionszuschüsse

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren vorgesehen für Anschaffung/Ersatz von Wirtschaftsgütern (Inventar, kleinere technische Anschaffungen etc.), die für den ordnungsgemäßen Dienstbetrieb erforderlich sind, sowie für Investitionszuschüsse an Jugendeinrichtungen.

Die Mittel für die Arbeitsplatzausstattungen werden im Rahmen der weiteren Einführung von Desksharing weiterhin benötigt, so dass die Ausgabeermächtigung mit 10.000 € nach 2025 übertragen wird.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024 | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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                              | 1.000,00     | 0,00                                | 0,00                             | 1.000,00                                                             | 0,00                                         | -1.000,00                                                                          | 0,00                        |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG | 1.999,70                          | 10.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 10.000,00                                                            | 0,00                                         | -10.000,00                                                                         | 10.000,00                   |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit            |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 1.999,70                          | 11.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 11.000,00                                                            | 0,00                                         | -11.000,00                                                                         | 10.000,00                   |
|            |                                                    |                                   |              |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)    | 1.999,70                          | 11.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 11.000,00                                                            | 0,00                                         | -11.000,00                                                                         | 10.000,00                   |
|            | davon: Saldo aus Investitionstätigkeit             | 1.999,70                          | 11.000,00    | 0,00                                | 0,00                             | 11.000,00                                                            | 0,00                                         | -11.000,00                                                                         | 10.000,00                   |
|            | davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit            | 0,00                              | 0,00         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |

|                            |             |                                                                       |
|----------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0365</b> | <b>Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste</b> |
|----------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Eckhardt</b> |
|----------------------------|----------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Schulen
- Kreisstraßen
- Verwaltungsgebäude und sonstige Liegenschaften

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Im Haushaltsjahr 2024 waren für Investitionen des Teilbudgets 0365 insgesamt 36.045.000 € vorgesehen. Hinzu kam die aus dem Vorjahr vorgetragene Haushaltsermächtigung in Höhe von 16.832.622 €. Insgesamt standen somit Mittel in Höhe von 52.877.622 € zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden Mittel in Höhe von insgesamt 23.399.942,89 € verausgabt.

Davon entfielen 22.194.409,78 € auf Schulbaumaßnahmen (einschließlich 948.825,57 € auf Maßnahmen im Rahmen des KIP II) sowie 256.707,54 € 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 7,8 Mio. €,
- der Sanierung des Naturwissenschaftlichen Bereichs an der Erich-Kästner-Schule in Maintal mit rd. 0,5 Mio. €,
- dem weiteren Ausbau des Ganztagsangebotes an verschiedenen Schulen mit insgesamt rund 2,4 Mio. €,
- der Fortführung des Digitalpakts mit insgesamt 0,5 Mio. €,
- der Errichtung des Neubaus der vierten Grundschule in Erlensee mit rd. 0,5 Mio. €,
- dem Neubau der Turnhalle an der Grundschule in Nidderau-Ostheim mit rd. 0,1 Mio. €,
- dem Neubau am Standort der Anton-Calaminus-Schule in Gründau mit rd. 0,2 Mio. €,
- dem Neubau am Albert-Einstein-Gymnasium in Maintal-Bischofsheim mit rund 2,9 Mio. €,
- der Errichtung des Neubaus der Brückenschule in Bruchköbel-Roßdorf mit rd. 0,3 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 5,9 Mio. €.

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms KIP II wurden 948.825,57 € 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 256.707,54 € getätigt, insbesondere für Maßnahmen zur Umsetzung des Radwegekonzepts.

Für die Fortführung der Maßnahmen im Schul- und Straßenbau werden die verfügbaren Mittel weiter benötigt und mit 29.128.533 € als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024       | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4                  | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8208060000 | Investitionszuweisungen vom Bund                      | -240.000,00                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8208060001 | Investitionszuweisungen vom Land                      | -768.475,10                       | -425.000,00        | 0,00                                | 0,00                             | -425.000,00                                                          | -71.540,13                                   | 353.459,87                                                                         | 0,00                        |
| 8208060002 | Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)            | -513.035,45                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -9.609,47                                    | -9.609,47                                                                          | 0,00                        |
| 8208060004 | Investitionszuweisungen vom son. öffentl. Bereich     | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -1.898,00                                    | -1.898,00                                                                          | 0,00                        |
| 8208060007 | Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen      | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -5.088,71                                    | -5.088,71                                                                          | 0,00                        |
| 8208060008 | Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen         | -63.398,34                        | -12.500,00         | 0,00                                | 0,00                             | -12.500,00                                                           | -31.423,21                                   | -18.923,21                                                                         | 0,00                        |
| 8208060301 | Investitionszuweisungen vom Land - KIP II             | -4.359.151,52                     | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8225910099 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage      | -262.220,00                       | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -31.028,00                                   | -31.028,00                                                                         | 0,00                        |
| 8225912299 | Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO              | -15,00                            | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -3.944,00                                    | -3.944,00                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>-6.206.295,41</b>              | <b>-437.500,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-437.500,00</b>                                                   | <b>-154.531,52</b>                           | <b>282.968,48</b>                                                                  | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                       |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         |                                   |                    |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050501 | Geleistete IZ an Land                                 | 1.480,37                          | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00                        |
| 8408050502 | Geleistete IZ an Gemeinden (GV)                       | 0,00                              | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 193.200,00                                   | 193.200,00                                                                         | 0,00                        |
| 8408050508 | Geleistete IZ an übrige Bereiche                      | 23.190,92                         | 0,00               | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 5.290,00                                     | 5.290,00                                                                           | 0,00                        |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden             | 0,00                              | 45.000,00          | 203.863,00                          | 0,00                             | 248.863,00                                                           | 1.473,00                                     | -247.390,00                                                                        | 128.795,00                  |
| 8428050303 | Investition f.Baumaßnahmen PG<br>Verwaltungssteuerung | 0,00                              | 100.000,00         | 100.000,00                          | 0,00                             | 200.000,00                                                           | 0,00                                         | -200.000,00                                                                        | 200.000,00                  |
| 8428050304 | Investition f.Baumaßnahmen PB<br>Schulträgeraufgaben  | 23.895.639,39                     | 30.066.000,00      | 15.283.955,00                       | 0,00                             | 45.349.955,00                                                        | 17.131.605,51                                | -28.218.349,49                                                                     | 24.956.055,00               |

| Nr.        | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024         | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                       | 3                                 | 4                    | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
| 8428050310 | Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen              | 8.430,98                          | 1.000.000,00         | 1.244.804,00                        | 0,00                             | 2.244.804,00                                                         | 63.611,58                                    | -2.181.192,42                                                                      | 2.046.946,00                |
| 8428050394 | Inv.Baumaßn.PB Schulträgeraufg.Klimaschutz<br>u.-anp.   | 0,00                              | 3.074.000,00         | 0,00                                | 0,00                             | 3.074.000,00                                                         | 3.390.344,59                                 | 316.344,59                                                                         | 1.796.737,00                |
| 8438050100 | Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne<br>GWG   | 4.027.881,39                      | 1.760.000,00         | 0,00                                | 0,00                             | 1.760.000,00                                                         | 2.039.146,51                                 | 279.146,51                                                                         | 0,00                        |
| 8438050102 | Investition von immateriellem AV ohne GWG               | 6.543,82                          | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | 11.499,10                                    | 11.499,10                                                                          | 0,00                        |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>          |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>27.963.166,87</b>              | <b>36.045.000,00</b> | <b>16.832.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>52.877.622,00</b>                                                 | <b>22.836.170,29</b>                         | <b>-30.041.451,71</b>                                                              | <b>29.128.533,00</b>        |
|            |                                                         |                                   |                      |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)</b> | <b>21.756.871,46</b>              | <b>35.607.500,00</b> | <b>16.832.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>52.440.122,00</b>                                                 | <b>22.681.638,77</b>                         | <b>-29.758.483,23</b>                                                              | <b>29.128.533,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>21.756.871,46</b>              | <b>35.607.500,00</b> | <b>16.832.622,00</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>52.440.122,00</b>                                                 | <b>22.681.638,77</b>                         | <b>-29.758.483,23</b>                                                              | <b>29.128.533,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                        | <b>0,00</b>                 |

|                            |             |                                                       |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung:</b> | <b>0421</b> | <b>Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung</b> |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------|

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Verantwortliche(r):</b> | <b>Herr Wolf</b> |
|----------------------------|------------------|

**Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:**

- Investitionsanteil Schlüsselzuweisungen
- übrige Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit

**Erläuterungen/Anmerkungen:**

Die Mittel waren für Zuschüsse zum FTTH-Ausbau und für den Eigenausbau von Mobilfunkmasten für die Breitband Main-Kinzig GmbH sowie für Baukosten der Akademie für Gesundheit und Pflege vorgesehen.

Die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsreste betrafen die Infrastrukturmaßnahmen (einschl. Grunderwerbs- und Baukosten für die Akademie für Gesundheit und Pflege), die Stammeinlage für die Wohnungsbau-gesellschaft und das Dienstleistungszentrum AöR sowie Zuschüsse zum FTTH-Ausbau.

Beim FTTH-Ausbau wurde die Investitionszuweisung an die Breitband Main-Kinzig GmbH in 2024 nicht vollständig benötigt, so dass zunächst 6,0 Mio. € ausgezahlt wurden. Die ursprünglich geplanten Mittel werden weiterhin benötigt, ebenso die Mittel für den Eigenausbau des Mobilfunkmastnetzes.

Auszahlungen im Zusammenhang mit der Akademie für Gesundheit und Pflege sowie der Wohnungsbau-gesellschaft und dem Dienstleistungszentrum AöR erfolgten bisher nicht. Die ursprünglich geplanten Mittel werden weiterhin benötigt.

Die 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.

Die Mittel für den Grunderwerb und den Bau der Akademie für Gesundheit und Pflege (2.850.000 € Haushaltsrest und 1.000.000 € Ansatz 2024) werden in das Teilbudget 0365 übertragen, da die weitere Abwicklung dem Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Zentrale Dienste in Kooperation mit der Geschäftsleitung der Akademie übertragen wurde

Insgesamt werden damit Mittel in Höhe von 10.880.000 € als Ausgabeermächtigung nach 2025 übertragen.

Teilfinanzrechnung  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                  | 3                                 | 4                     | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>      |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 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   | -279.180,59                       | -279.180,00           | 0,00                                | 0,00                             | -279.180,00                                                          | -279.180,59                                  | -0,59                                                                              | 0,00                        |
| 8208060491 | Investitionszuweis. vom Land-Digitalpakt-Tilgungen | -6.009,98                         | -6.009,00             | 0,00                                | 0,00                             | -6.009,00                                                            | -6.009,98                                    | -0,98                                                                              | 0,00                        |
| 8235965999 | Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen          | -125,74                           | -120,00               | 0,00                                | 0,00                             | -120,00                                                              | -127,00                                      | -7,00                                                                              | 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                        |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>     |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8264205000 | Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR | -2.492.000,00                     | 0,00                  | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                                                                 | -2.543.000,00                                | -2.543.000,00                                                                      | 0,00                        |
| 8264206000 | Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute | -32.500.000,00                    | -55.819.448,00        | 0,00                                | 0,00                             | -55.819.448,00                                                       | -35.537.678,35                               | 20.281.769,65                                                                      | 0,00                        |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                          | <b>-36.596.939,95</b>             | <b>-57.424.332,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-57.424.332,00</b>                                                | <b>-39.685.619,56</b>                        | <b>17.738.712,44</b>                                                               | <b>0,00</b>                 |
|            |                                                    |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>      |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8408050505 | Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV        | 5.580.000,00                      | 9.250.000,00          | 3.750.000,00                        | 0,00                             | 13.000.000,00                                                        | 6.000.000,00                                 | -7.000.000,00                                                                      | 7.000.000,00                |
| 8418050000 | Investition von Grundstücken und Gebäuden          | 0,00                              | 1.000.000,00          | 2.850.000,00                        | 0,00                             | 3.850.000,00                                                         | 0,00                                         | -3.850.000,00                                                                      | 3.850.000,00                |
| 8448050202 | Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte  | 8.000.000,00                      | 0,00                  | 30.000,00                           | 0,00                             | 30.000,00                                                            | 0,00                                         | -30.000,00                                                                         | 30.000,00                   |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>     |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
| 8464205000 | Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR | 3.000.928,21                      | 2.980.100,00          | 0,00                                | 0,00                             | 2.980.100,00                                                         | 2.954.698,72                                 | -25.401,28                                                                         | 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 | 10.106.428,25                     | 18.000.900,00         | 0,00                                | 0,00                             | 18.000.900,00                                                        | 16.853.548,65                                | -1.147.351,35                                                                      | 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                        |
|            |                                                    |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |

| Nr.        | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2023 | Plan<br>2024          | Haushalts-<br>reste Vorjahr<br>2023 | Budgetver-<br>änderungen<br>2024 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich<br>Ansatz / Er-<br>gebnis des<br>Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 7 / Sp. 8) | Haushalts-<br>reste<br>2024 |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1          | 2                                                     | 3                                 | 4                     | 5                                   | 6                                | 7                                                                    | 8                                            | 9                                                                                  | 10                          |
| 8464206300 | Verbindl. aus Investitionskrediten KIP                | 348.975,75                        | 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        | 46.820,36                         | 12.100,00             | 0,00                                | 0,00                             | 12.100,00                                                            | 12.019,96                                    | -80,04                                                                             | 0,00                        |
| 8464899000 | Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse                     | 10.298.900,00                     | 10.298.900,00         | 0,00                                | 0,00                             | 10.298.900,00                                                        | 0,00                                         | -10.298.900,00                                                                     | 0,00                        |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                             | <b>39.786.469,32</b>              | <b>44.295.475,00</b>  | <b>6.630.000,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>50.925.475,00</b>                                                 | <b>28.573.659,83</b>                         | <b>-22.351.815,17</b>                                                              | <b>10.880.000,00</b>        |
|            |                                                       |                                   |                       |                                     |                                  |                                                                      |                                              |                                                                                    |                             |
|            | <b>Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>3.189.529,37</b>               | <b>-13.128.857,00</b> | <b>6.630.000,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>-6.498.857,00</b>                                                 | <b>-11.111.959,73</b>                        | <b>-4.613.102,73</b>                                                               | <b>10.880.000,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>11.975.060,05</b>              | <b>8.645.116,00</b>   | <b>6.630.000,00</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>15.275.116,00</b>                                                 | <b>4.395.058,79</b>                          | <b>-10.880.057,21</b>                                                              | <b>10.880.000,00</b>        |
|            | <b>davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>        | <b>-8.785.530,68</b>              | <b>-21.773.973,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      | <b>-21.773.973,00</b>                                                | <b>-15.507.018,52</b>                        | <b>6.266.954,48</b>                                                                | <b>0,00</b>                 |