

... immer in Bewegung!



Anpassung zum Haushaltsplan

2025

Anpassung zum Haushaltsplan 2025

Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

Finanz- und Rechnungswesen

Karl-Kellner-Ring 51
35576 Wetzlar

E-Mail: rewe@lahn-dill-kreis.de

Tel.: 06441 407-2600

Fax: 06441 407-2690

INHALTSVERZEICHNIS

Kapitel	Inhalt	Seite	
1	Haushaltssatzung	5	<i>weiß</i>
2	Vorbericht	11	<i>grün</i>
3	Gesamthaushalt	25	<i>weiß</i>
1	Ergebnishaushalt	27	
2	Finanzhaushalt	28	
4	Teilhaushalte	31	<i>gelb</i>
1	Gliederung und Grundlagen	33	
2	Übersicht Freiwillige Leistungen	51	
3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	52	
4	Teilfinanzhaushalte	129	
5	Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)	143	
5	Anlagen	167	
1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	169	<i>weiß</i>
2	Investitionsprogramm 2024-2028	171	<i>grün</i>
3	Finanzstatusbericht	283	<i>weiß</i>
4	Haushaltssicherungskonzept	299	
5	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften	313	
5.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	313	<i>grün</i>
5.2	Volkshochschule Lahn-Dill	335	<i>gelb</i>
5.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	353	<i>blau</i>
5.4	GWAB mbH	369	<i>weiß</i>
5.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	377	<i>rosa</i>
6	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften	419	<i>weiß</i>
6.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill	420	
6.2	Volkshochschule Lahn-Dill	424	
6.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH	428	
6.4	GWAB mbH	432	
6.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR	436	

Kapitel **1**

HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung

des Lahn-Dill-Kreises

für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 98 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 11 des Gesetzes vom 3. März 2025 (GVBl. 2025 Nr. 16), in Verbindung mit § 52 Abs. 1 und § 53 Abs. 2 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), hat der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises am 31.03.2025 folgende Anpassungen zur am 18.03.2024 beschlossenen Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Gesamthaushalt

Mit der Anpassung des Haushaltsplans werden

	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge	
			gegenüber bisher EUR	auf nunmehr EUR festgesetzt
a) im Ergebnishaushalt				
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge		36.428.488	531.018.932	494.590.444
die Aufwendungen		7.121.904	546.501.272	539.379.368
der Saldo	29.306.584		-15.482.340	-44.788.924
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge	0	0	0	0
die Aufwendungen	0	0	0	0
der Saldo	0	0	0	0
b) im Finanzhaushalt				
<i>aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>				
der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen		29.072.898	5.177.380	-23.895.518
<i>aus Investitionstätigkeit</i>				
die Einzahlungen	306.800		75.408.095	75.714.895
die Auszahlungen	1.309.000		134.895.499	136.204.499
der Saldo	1.002.200		-59.487.404	-60.489.604
<i>aus Finanzierungstätigkeit</i>				
die Einzahlungen	1.002.200		75.661.567	76.663.767
die Auszahlungen		6.329.175	46.135.643	39.806.468
der Saldo	7.331.375		29.525.924	36.857.299

Der Ergebnishaushalt weist einen Fehlbedarf von 44.788.924 EUR aus.

Der Finanzhaushalt weist einen Zahlungsmittelbedarf von 47.527.822 EUR aus.

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 60.669.336 EUR um 1.002.200 EUR erhöht und damit auf

61.671.536 EUR

neu festgesetzt.

Darin enthalten sind

Kredite aus dem
Hessischen Investitions-
fonds, Abteilung B

1.888.000 EUR

(bisher: 1.959.000 EUR)

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 3.000.000 EUR um 18.618.000 EUR erhöht und damit auf

21.618.000 EUR

neu festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag von 20.000.000 EUR um 80.000.000 EUR erhöht und damit auf

100.000.000 EUR

neu festgesetzt.

§ 5 Hebesätze

- (1) Der Hebesatz der Kreisumlage wird nicht geändert.
- (2) Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage – Schulumlage – wird nicht geändert

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Es gilt das vom Kreistag am 31.03.2025 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7 Stellenplan

Der bisherige Stellenplan wird nicht geändert.

§ 8 Weitere Vorschriften

Die in § 8 der Haushaltssatzung festgelegten weiteren Vorschriften werden nicht geändert.

Wetzlar, den 31.03.2025

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

gez.
Carsten Braun
Landrat

Kapitel **2**

VORBERICHT

Kapitel 2

1	HAUSHALTSENTWICKLUNG	13
1.1	HAUSHALTSPÄNE 2022 - 2024	13
1.2	JAHRESABSCHLUSS 2023	14
1.3	VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT 2024	14
2	ECKWERTE UND RAHMENBEDINGUNGEN DES ANPASSUNGSBESCHLUSSES 2025	16
2.1	ECKWERTE ERGEBNISHAUSHALT	16
2.1.1	Öffentlich-rechtliche Erträge	17
2.1.2	Steuern und steuerähnliche Erträge	17
2.1.3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	19
2.1.4	Personalaufwendungen	19
2.1.5	Sach- und Dienstleistungen.....	19
2.1.6	Steueraufw. und Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10
2.1.7	Transferaufwendungen.....	10
2.1.8	Kommunaler Finanzausgleich.....	10
2.1.9	Pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen	20
2.1.10	Haushaltskennzahlen	22
2.2	ECKWERTE FINANZHAUSHALT	22
2.2.1	Stundung der Hessenkassenbeiträge.....	23
2.2.2	Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten	13
3	HAUSHALTAUSGLEICH	23

1 Haushaltsentwicklung

1.1 Haushaltspläne 2022 - 2024

Der Kreistag hat die Haushaltssatzung mit Haushaltsplänen für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 am 18.03.2024 beschlossen.

Mit Verfügung vom 31.07.2024 – RPGI-13-03m0202/6-2015/14 - hat das Regierungspräsidium Gießen gem. § 97 IV HGO in Verbindung mit § 52 I HKO die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit Nebenbestimmungen genehmigt. Die Genehmigung für das Haushaltsjahr 2025 wurde aufgrund der angespannten Haushaltssituation zunächst ausgesetzt.

Die verabschiedeten Haushaltspläne für die Jahre 2022 – 2024 inkl. des Nachtragshaushaltsplans 2024 sehen nach den jeweiligen Satzungen folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	HH 2022 €	NT HH 2023 €	NT HH 2024 €
Ordentliche Erträge	-396.410.261	-455.297.106	-497.937.474
Ordentlicher. Aufwand	392.258.530	455.521.809	539.676.024
Finanzergebnis	6.775.215	6.828.651	8.207.951
Ordentl. Ergebnis	2.623.485	7.053.354	49.946.501
Außerordentl. Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	2.623.485	7.053.354	49.946.501

Finanzhaushalt	HH 2022 €	NT HH 2023 €	NT HH 2024 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.643.718	6.575.300	-38.666.055
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.808.680	14.289.632	2.029.552
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.982.270	72.885.213	87.527.207
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	41.243.707	72.148.569	107.224.787
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.676.251	39.884.949	50.491.868
Finanzmittelüberschuss /- fehlbedarf (-) des HH-Jahres	-13.962.416	-19.756.662	-67.430.791

Die Summen der für 2022 bis 2024 vorgesehenen Investitionen belaufen sich auf:

Investitionshaushalt	HH 2022 €	NT HH 2023 €	NT HH 2024 €
PB 01 – Innere Verwaltung	5.965.000	4.369.500	6.409.600
PB 03 – Schulträgeraufgaben	38.052.780	49.089.213	68.846.907
PB 12 – Verkehrsflächen /-anlagen	1.315.000	2.745.000	3.197.300
PB 15 – Wirtschaft & Tourismus	9.300.000	8.200.000	0
Übrige PB	349.490	8.481.500	9.073.400
	54.982.270	72.885.213	87.527.207

1.2 Jahresabschluss 2023

Der Aufstellungsbeschluss für den Jahresabschluss 2023 wird in der Sitzung des Kreisausschusses am 12.02.2025 getroffen und anschließend der Abteilung Revision zur Prüfung vorgelegt und dem Kreistag zur Kenntnis gegeben. Es ergeben sich folgende Eckpunkte:

Jahresabschluss 2023 (vorl.)	Plan* €	Ist €	Abweichung €
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-455.297.106	-465.875.372	10.578.266
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	455.521.809	475.550.284	-20.028.475
Finanzergebnis	6.828.651	5.581.843	1.246.808
Ordentliches Ergebnis	7.053.354	15.256.756	-8.203.402
Außerordentliches Ergebnis	0	-1.272.711	1.272.711
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	7.053.354	13.984.045	-6.930.691

*fortgeschriebener Ansatz

1.3 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2024

Der Bericht zum 3. Quartal 2024 über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Lahn-Dill-Kreises auf Ebene der Gesamtverwaltung liegt vor. Der Bericht basiert auf den Daten der Buchhaltung per 30.09.2024. Nach dem von den Produktverantwortlichen im Quartalsbericht prognostizierten Gesamtergebnis zum Jahresende wurde ein Jahresfehlbetrag von 48.341.424 € erwartet.

Bei der Umsetzung des Haushaltsplanes wurde bereits im Sommer 2024 sichtbar, dass viele Ausgabepositionen durch die stark gestiegene Inflation sowie durch den Einkauf von lohnintensiven Dienstleistungen nicht auskömmlich sind. Speziell im Bereich der sozialen

Sicherung wurden Ausgabensteigerungen notwendig. Diese Entwicklungen haben zu einer wesentlichen Verschlechterung des Gesamtergebnisses geführt und die Verabschiedung eines Nachtragshaushaltes für das Haushaltsjahr 2024 notwendig gemacht.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 16.12.2024 gemäß § 97 Abs. 2 und § 98 Abs. 1 und Abs. 2 Nr. 3 HGO in Verbindung mit § 52 Abs. 1 HKO eine Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit dazugehörigem Haushaltsplan beschlossen. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde dem RP Gießen zur Genehmigung vorgelegt.

2 Eckwerte und Rahmenbedingungen des Anpassungsbeschlusses 2025

Seit der Planungszeit für den Doppelhaushalt 2024/2025 im Sommer 2023 sind Entwicklungen eingetreten, die Aktualisierungen einiger Planansätze für das Haushaltsjahr 2025 erforderlich machen. Aufwandsseitig wird die Situation vor allem von steigenden Ausgaben für soziale Leistungen dominiert. Bei der Umsetzung von Sozialgesetzen tragen die Landkreise und kreisfreien Städte die Hauptlast.

Zum anderen hat das HMdF mit Erlass vom 11.11.2024 die Planungsdaten für 2025 festgesetzt. Danach liegen die Umlagegrundlagen 2025 niedriger als wir anhand der Orientierungsdaten bei der Planung für 2025 angenommenen hatten. Dies führt zu erheblichen Verschlechterungen im Bereich des Kommunalen Finanzausgleichs, insbesondere bei der Kreisumlage und den Schlüsselzuweisungen.

Zudem sind Änderungen im Investitionsprogramm erforderlich geworden.

Da für die Haushaltssatzung bisher keine Genehmigung der Aufsichtsbehörde vorliegt, werden die erforderlichen Änderungen in Form eines Anpassungsbeschlusses zum Haushaltsplan 2025 umgesetzt.

2.1 Eckwerte Ergebnishaushalt

Die wesentlichen Eckpunkte im Ergebnishaushalt 2025 sind:

	HH 2025	Anpassung 2025	Veränderung*	
	€	€	€	%
Ordentliche Erträge	-529.673.291	-493.244.803	-36.428.488	-6,88
Ordentlicher Aufwand	535.722.206	528.600.301	-7.121.904	-1,33
Finanzergebnis	9.433.425	9.433.425	0	
Ordentliches Ergebnis	15.482.340	44.788.924	29.306.584	189,3
Außerordentliches Ergebnis	0			
Ergebnis	15.482.340	44.788.924	29.306.584	

* Verbesserung / Verschlechterung (-)

Die Verschlechterung des Gesamtergebnisses im Anpassungsbeschluss 2025 gegenüber dem HH-Plan 2025 beträgt 29,3 Mio. €. Damit erhöht sich der prognostizierte Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2025 auf 44,8 Mio. €.

Die wesentlichen Abweichungen einzelner Erlös- und Kostenarten zwischen dem ursprünglichen Plan 2025 und dem Anpassungsbeschluss 2025 sind:

	HH 2025	Anpassung 2025	Veränderung*	
	€	€	€	%
Erträge				
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-14.160.784	-17.494.784	3.334.000	23,54
Steuern und steuerähnliche Erträge (Kreis- und Schulumlage)	-256.952.920	-244.778.243	-12.174.677	-4,74
Zuweisungen und Zuschüsse (v.a. Schlüsselzuweisungen)	-182.851.950	-154.241.800	-28.610.150	-15,65
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	81.052.504	79.338.234	-1.714.270	-2,12
Sach- und Dienstleistungen	108.235.143	97.546.064	-10.689.079	-9,88
Steueraufw. und Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	70.240.738	72.087.912	1.847.174	2,63
Transferaufwendungen	207.054.309	212.525.341	5.471.032	2,64

* Verbesserung /Verschlechterung (-)

2.1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Lahn-Dill-Kreis ist zur Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen verpflichtet. Die Unterbringung erfolgt in Gemeinschaftsunterkünften und sonstigen Wohnungen, die der Lahn-Dill-Kreis anmietet. Wir können von einem bestimmten Nutzerkreis Gebühren für die Unterbringung erheben. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 16.12.2024 die Änderung der Gebührensatzung für die Erhebung von Gebühren für die Unterbringung von Personen nach dem Landesaufnahmegesetz beschlossen. Daraus resultiert eine Verbesserung der **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** um 2,2 Mio. €.

2.1.2 Steuern und steuerähnliche Erträge

Die größten Ertragsposten bilden die „Steuern und steuerähnlichen Erträge“. Das HMdF hat mit Erlass vom 11.11.2024 die Planungsdaten des Kommunalen Finanzausgleichs für 2025 festgesetzt. Danach liegen die Umlagegrundlagen 2025 für die Kreisumlage um 21,9 Mio. € und bei der Schulumlage um 24,7 Mio. € niedriger als wir anhand der Orientierungsdaten bei der Planung für 2025 angenommenen hatten. Dies führt bei den **Steuern und steuerähnlichen Erträgen** zu einer Verschlechterung in Höhe von 12,2 Mio. €.

Schulumlage

Nach § 50 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhebt der Lahn-Dill-Kreis zum Ausgleich der Belastung als Schulträger eine Schulumlage von den Städten und Gemeinden. Die Schulumlage darf die Belastung aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen.

Zur Berechnung der Schulumlage wird der geplante Deckungsbedarf der Produktgruppe Schulträgeraufgaben aus dem Saldo zwischen geplantem Aufwand und direkt zuordenbaren Erträgen (Zuweisungen, Zuschüsse etc.) ermittelt.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden Umlagegrundlagen in Höhe von 526,1 Mio. € angenommen. Wegen der gesunkenen Schulumlagegrundlagen wurden im Produktbereich 3 Einsparungen vorgenommen, um den Deckungsbedarf zu senken. Der Hebesatz für die Schulumlage 2025 konnte dadurch stabil gehalten werden und beträgt weiterhin 19,5%.

Die Veränderungen in der Detailberechnung sind wie folgt:

Ermittlung der Schulumlage (§ 50 Abs. 3 FAG)	HH 2025 €	Anpassung 2025 €	Veränderung*	
			€	%
Ordentlicher Aufwand	110.108.777	107.346.577	-2.762.200	-2,51%
Investive Umwidmung	-2.800.000	-2.800.000		
Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagerelevant)		-629.780	629.780	
Ordentl. Erträge (ohne Schulumlage)	-12.743.622	-12.743.622		
Interne Leistungsverrechnung	7.751.035	7.751.035		
Ausgleich Vorjahr (+ Defizit / - Überschuss)				
Schulumlagerelev. Deckungsbedarf	102.316.190	98.924.210	-3.391.980	-3,32%
Umlagegrundlage	526.117.586	501.399.136	-24.718.402	-4,70%
Hebesatz Schulumlage	19,5%	19,5%		
Aufkommen Schulumlage	102.592.920	97.772.832	-4.820.088	-4,70%

Kreisumlage

Mit Urteil vom 21.05.2013 hat der Hessische Staatsgerichtshof das verfassungsrechtlich verbrieftete Recht auf kommunale Selbstverwaltung der Gemeinden und Gemeindeverbände bestätigt. Die Finanzausstattung der Kommunen muss insgesamt so bemessen sein, dass sie in der Lage sind, die Personal- und Sachaufgaben für die Pflichtaufgaben im eigenen und übertragenen Wirkungskreis zu bestreiten und darüber hinaus auch ein Mindestmaß an Mitteln für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben verbleibt.

Dies gilt auch für die Erhebung der Kreisumlage. Dabei muss sowohl der Grundsatz des finanziellen Gleichrangs der finanziellen Belange des Landkreises und der kreisangehörigen Kommunen gewahrt als auch den Anspruch auf finanzielle Mindestausstattung der Kommunen beachtet werden. Es sei aber darauf hingewiesen, dass das BVerwG selbst das Gebot zum Haushaltsausgleich sehr hoch stellt und dem Landkreis auch bei Nichterreichen dieses Ziels abverlangt, die Kreisumlage höchstmöglich festzusetzen, um das Defizit so gering wie möglich zu halten (BVerwG vom 16.6.2015 zum Landkreis Kassel).

Die überwiegende Mehrzahl der Städte und Gemeinden im Lahn-Dill-Kreis haben ihre Haushalte 2025 verabschiedet. Sie weisen fast alle in ihren Ergebnishaushalten einen Fehlbetrag aus. Zur

Wahrung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen sollen die Kreisumlagehebesätze nicht verändert werden.

Es ist aus den vorliegenden Daten keine Verletzung der finanziellen Mindestausstattung der Städte und Gemeinden ersichtlich.

Ermittlung der Kreisumlage (§ 50 Abs. 1 FAG)	HH 2025	Anpassung 2025	Veränderung*	
	€	€	€	%
Umlagegrundlage kreisangehörige Kommunen	388.881.889	370.619.454	-18.262.435	-4,70%
Hebesatz Kreisumlage	33,50%	33,50%		
Umlagegrundlage Sonderstatusstadt	77.538.169	73.890.520	3.647.649	-4,70%
Hebesatz Sonderstatusstadt	30,97%	30,97%		
Aufkommen Kreisumlage	154.256.000	147.005.411	-7.250.589	-4,70%

2.1.3 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** sinken gegenüber dem Plan 2025 um 28,6 Mio. €. Ursächlich sind die Verminderung der Schlüsselzuweisungen um 8,4 Mio. € sowie Ertragsausfälle i. H. v. ca. 20,2 Mio. € beim Produkt 1050401 Gemeinschaftsunterkünfte Asyl für die Erstattung der Kosten zur Unterbringung geflüchteter Menschen durch das Land. Die bei der Planung angenommene 100-prozentige Erstattung der Kosten für die Gemeinschaftsunterkünfte ist derzeit nicht zu erwarten.

2.1.4 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sinken um 1.714.270 €. Stellen, die schon länger vakant sind, werden im Haushaltsjahr 2025 nicht mehr besetzt. Die Planwerte für Personalaufwendungen wurden daher reduziert.

2.1.5 Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungen wurden um 10,9 Mio. € reduziert. Einsparungen in Höhe von 3,5 Mio. € können beim Produkt 1050401 Gemeinschaftsunterkünfte Asyl durch den Wegfall des Ankunftsentrums in Heisterberg sowie bei Security-Aufwendungen vorgenommen werden.

Im Rahmen der Schulträgeraufgaben des Produktbereiches 3 können bei den Ansätzen für Sach- und Dienstleistungen 2,9 Mio. € eingespart werden. Durch die voraussichtlich lange Zeit der vorläufigen Haushaltsführung können bei allgemeinen Bauunterhaltung von Schulgebäuden Budgetmittel 2,25 Mio. Euro reduziert werden. Weitere Einsparpotentiale ergeben sich nach jüngster Kalkulation im Bereich Energie für Strom und Warmwasser (ca. 250 T€). Einsparungen in Höhe von 4,5 Mio. € ergeben sich aus pauschalen Kürzungen bzw. Kleinbeträgen in verschiedenen Produkten.

2.1.6 Steueraufw. und Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen

Durch die Erhöhung des Hebesatzes von 11,171% bei der Haushaltsplanung 2025 auf nun 11,343% steigt die LWV-Umlage um 2.459.829 € auf 66.140.353. Durch die gesunkenen Umlagegrundlagen reduziert sich die Krankenhausumlage um 612.655 € auf 5.947.559 €. Der Hebesatz beträgt 1,02%.

2.1.7 Transferaufwendungen

Bundesweit sind die Ausgaben in für Sozialhilfe nach Angabe des Statistischen Bundesamtes im vergangenen Jahr um 18 Prozent im Vergleich zu 2022 gestiegen. Die Ausgaben zogen demnach bei allen Leistungen der Sozialhilfe deutlich an. Diese Tendenz, die auch im Lahn-Dill-Kreis deutlich spürbar ist, wird sich voraussichtlich fortsetzen.

Bei der Umsetzung von Sozialgesetzen tragen die Landkreise und kreisfreien Städte die Hauptlast. Eine erhebliche Aufwandsteigerung ist bei den Kosten für Unterkunft und Heizung im Bereich der Grundsicherung für Arbeitsuchende auf Grund der höheren Mieten und Nebenkosten aber auch wegen deutlich gestiegenen Fallzahlen zu verzeichnen. Ferner sind Ausgaben für Asylbewerberleistungen, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft in den letzten Jahren stark gestiegen. Auch in den Bereichen der Erziehungs- und Jugendhilfe, der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfen für behinderte Menschen sind die Landkreise kommunaler Hauptlastträger.

Die Transferaufwendungen steigen um 5,5 Mio. €. Die Transferaufwendungen im Produktbereich 5 – Soziale Hilfen aus den Bereichen Hilfen für pflegebedürftigen Menschen, UVG und Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft steigen um 3,7 Mio. €. Im Produktbereich 6 – Kinder-, Jugend und Familienhilfe müssen die Budgets um 1,8 Mio. € angehoben werden.

2.1.8 Kommunalen Finanzausgleich

Die Defizite, die auf ein geringeres Anwachsen des Kommunalen Finanzausgleichs gegenüber der Planung zurückzuführen sind, stellen sich wie folgt dar:

	HH 2025 €	Anp.Beschl. 2025 €	Differenz €
Kreisumlage	154.256.000	147.005.411	-7.250.589
Schlüsselzuweisungen	90.135.388	81.695.238	-8.440.150
LWV-Umlage	63.680.524	66.140.353	-2.459.829
Summe			-18.150.568

2.1.9 Pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen

Von der durch den Finanzplanungserlass des HMdIS vom 11.11.2024 eröffneten Möglichkeit zur pauschalen Kürzung bei den Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen wird Gebrauch gemacht. Es ergibt sich dadurch eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 10.902.260 €.

Das Erreichen der veranschlagten pauschalen Kürzungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen wird im Vollzug von Beginn der Rechtskraft an mithilfe einer Haushaltssperre sichergestellt.

In den Produktbereichen, die einzelne Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung vornehmen konnten, wurden diese Ergebnisverbesserungen zunächst auf die pauschale Kürzung angerechnet. Auf die globale Minderausgabe waren Maßnahmen von insgesamt 7.108.981 € anzurechnen.

Die restlichen pauschalen Kürzungen, die keinem Produktbereich zugeordnet werden konnten, sind als negativer Planansatz i. H. v. 3.793.279 € im Produktbereich 16 ausgewiesen und werden so bei der rechnerischen Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit einbezogen. Im Haushaltsvollzug wird diese zentral veranschlagte Einsparungsvorgabe in den einzelnen Produkthaushalten erbracht.

Es ergeben sich folgende pauschalen Kürzungen:

PB/Produkt		Auf die globale Minderausgabe anzurechnen
PB 03	Schulträgeraufgaben (schulumlagererelevant)	1.508.282
40401	Bildungslandschaft Lahn-Dill	30.000
120201	Finanzierung ÖPNV	188.224
010105	Personal-u. Organisationsmanagement	1.876.270
010106	IuK-Service	110.000
010108	Immobilienmanagement	200.000
050401	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge	594.237
060102	Förderung in Tagespflege	210.000
060201	Förd. d. päd. Arbeit mit jungen Menschen	22.468
060304	Erz.- u. Jugendhilf. f. junge Menschen	372.000
060501	Erziehungs- und Familienberatung	21.500
020202	Fahrerlaubniswesen	277.283
020203	Straßenverkehrs-u. St. Aufsichtsbehörde	574.371
020204	Ausländer- und Personenstandswesen	61.596
020205	Ordnungsrecht	86.750
120101	Straßen- und Radwegebau	976.000

7.108.981,22

2.1.10 Haushaltsskennzahlen

Haushaltsskennzahlen *	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamtertrag / Einwohner	1.538,49 €	1.600,79 €	1.674,07 €	1.813,53 €	1.932,71 €	1.913,40 €
Gesamtaufwand / Einwohner	1.410,80 €	1.575,37 €	1.635,43 €	1.872,56 €	2.125,94 €	2.086,67 €
Transferaufwendungen	45,08%	41,52%	43,71%	43,54%	40,72%	39,40%
Personal- und Versorgungsaufw.	18,14%	16,87%	15,97%	15,59%	14,96%	16,04%
Sach- und Dienstleistungsaufw.	12,72%	19,01%	17,22%	18,14%	18,92%	18,08%
Zinsaufwand	2,09%	1,70%	1,61%	1,75%	1,79%	2,00%
Abschreibung	5,10%	5,34%	5,29%	4,98%	4,72%	4,94%

2.2 Eckwerte Finanzhaushalt

Durch die Verschlechterung im Ergebnishaushalt vermindert sich auch der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Der Finanzhaushalt 2025 schließt nun mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 23,9 Mio. € ab. Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können.

Der bereits im ursprünglichen Plan kalkulierte Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres 2025 (24,8 Mio. €) erhöht sich daher auf 47,5 Mio. €.

	HH 2025 €	A.-Beschluss 2025 €	Veränderung* €
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+5.177.380	-23.895.518	-29.072.898
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.408.095	75.714.895	306.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.895.499	136.204.499	1.309.000

geplanter Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres	-24.784.099	-47.527.822	-22.743.723
--	-------------	-------------	-------------

* Verbesserung /Verschlechterung (-)

2.2.1 Stundung der Hessenkassenbeiträge

Eine Stundung der Hessenkassenbeiträge zunächst für 2025 und 2026 ist gem. Finanzplanungserlass 2025 im Einzelfall ohne Antragsverfahren möglich. Der Lahn-Dill-Kreis wird die Stundung des Hessenkassenbeitrags für das Haushaltsjahr 2025 beantragen und die notwendige Begründung dem RP Gießen im Rahmen der Genehmigungsprüfung vorlegen. Über die Beantragung der Stundung des Hessenkassenbeitrags 2026 wird im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2026 entschieden. Die Stundung der Hessenkassenbeitrags 2025 ist im Finanzhaushalt bereits berücksichtigt.

2.2.2 Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Für das Haushaltsjahr 2025 ist gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 100 Mio. € festgesetzt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag aus dem Nachtrag 2024 um 50 Mio. € erhöht.

In den Vorjahren betrug der Höchstbetrag der Liquiditätskredite 20 Mio. €. Dieser musste durch die vorhandenen Liquiditätsreserven nur sehr selten für Zahlungsspitzen kurzzeitig in Anspruch genommen werden. Insofern war eine Rückführung von Liquiditätskrediten nicht erforderlich (§ 6 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO).

3 Haushaltsausgleich

Der Haushalt gem. § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ist in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und
2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen ‚Hessenkasse‘ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt 2025 kann nicht mehr durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (81.903.214 € - 31.12.2023) sowie den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (6.368.590 €) herbeigeführt werden. Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt wird daher verfehlt.

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt wird verfehlt, da die Auszahlungen zur ordentlichen Kredittilgung sowie die Eigenbeiträge an die Hessenkasse nicht aus dem Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden können.

Eigenkapital (31.12.2023)	132.476.944
davon:	
Rücklagen ordentl. Ergebnis (31.12.2023)	81.903.214
Rücklagen außerordentl. Ergebnis (31.12.2023)	<u>6.368.590</u>
Summe Rücklagen (31.12.2023)	<u><u>88.271.804</u></u>
Fehlbetrag NT 24	-49.946.501
Fehlbetrag AB 25	-44.788.924
Verlustvortrag	-6.463.621
Eigenkapital (31.12.2025)	37.741.518,77

Die Kommunen sind nach § 92a Abs. 1 HGO verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich trotz Ausnutzung aller Einsparungsmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen und Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht möglich ist. Zur Wiedererlangung von finanziellen Gestaltungsspielräumen und im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit besteht die Notwendigkeit zur Gegensteuerung.

Das Haushaltssicherungskonzept ist in der Anlage diesem Haushaltsplan beigefügt. Es wird das Muster des Landes verwendet.

Kapitel **3**

GESAMTHAUSHALT

Kapitel 3

1	ERGEBNISHAUSHALT	27
2	FINANZHAUSHALT	28

1 Ergebnishaushalt

Anpassungsbeschluss 2025

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		erhöht um €	vermindert um €	Planungsdaten aktualisiert		
			ALT €	NEU €			2026 €	2027 €	2028 €
1	2	3	3	4	5	6	7	8	9
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-310.500	-208.000		102.500	-310.500	-310.500	-310.500
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.160.784	-17.494.784	3.334.000		-17.494.784	-17.494.784	-17.494.784
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-11.635.606	-12.275.145	639.539		-11.775.145	-11.775.145	-11.775.145
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000			-60.000	-60.000	-60.000
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-256.952.920	-244.778.243		12.174.677	-249.673.808	-254.667.284	-259.760.630
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	-55.038.805	-55.524.105	485.300		-56.634.587	-57.767.279	-58.922.625
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-182.851.950	-154.241.800		28.610.150	-158.049.335	-163.204.695	-167.666.841
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-7.712.027	-7.712.027			-7.789.147	-7.867.038	-7.945.709
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	-950.699	-950.699			-950.699	-950.699	-950.699
10.		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-529.673.291	-493.244.803		36.428.488	-502.738.005	-514.097.424	-524.886.932
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.052.504	79.338.234		1.714.270	80.924.999	82.543.499	84.194.369
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.194.050	7.194.050			7.194.050	7.194.050	7.194.050
13.	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.235.143	97.546.064		10.689.079	97.546.064	98.521.525	99.506.740
14.	66	Abschreibungen	26.641.032	26.641.032			27.173.853	27.717.330	28.271.676
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	35.159.479	33.122.718		2.036.761	32.622.718	32.622.718	32.622.718
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	70.240.738	72.087.912	1.847.174		75.183.179	78.069.176	81.068.186
17.	72	Transferaufwendungen	207.054.309	212.525.341	5.471.032		216.775.848	218.943.606	221.133.042
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.950	144.950			144.950	144.950	144.950
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	535.722.206	528.600.301		7.121.904	537.565.661	545.756.854	554.135.732
20.		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 + Nr. 19)	6.048.915	35.355.499		29.306.584	34.827.655	31.659.430	29.248.800
21.	56, 57	Finanzerträge	-1.345.641	-1.345.641			-1.010.145	-1.207.417	-1.207.417
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	10.779.066	10.779.066			14.407.524	14.735.445	14.882.799
23.		Finanzergebnis (Nr. 21 + Nr. 22)	9.433.425	9.433.425			13.397.379	13.528.028	13.675.382
24.		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-531.018.932	-494.590.444		36.428.488	-503.748.150	-515.304.841	-526.094.349
25.		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	546.501.272	539.379.367		7.121.904	551.973.185	560.492.299	569.018.531
26.		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 + Nr. 25)	15.482.340	44.788.924	29.306.584		48.225.034	45.187.458	42.924.182
27.	59	Außerordentliche Erträge							
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen							
29.		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 + Nr. 28)	0				0	0	0
30.		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	15.482.340	44.788.924	29.306.584		48.225.034	45.187.458	42.924.182
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO): Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem									

Erläuterungen s. Kap. 2 Vorbericht

2 Finanzhaushalt

Anpassungsbeschluss 2025

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		erhöht um	vermindert um	Planungsdaten aktualisiert		
			ALT €	NEU €			2026 €	2027 €	2028 €
1	2	3	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.500	208.000		102.500	310.500	310.500	310.500
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.160.784	17.494.784	3.334.000		17.494.784	17.494.784	17.494.784
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.635.606	12.275.145	639.539		11.775.145	11.775.145	11.775.145
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	256.952.920	244.778.243		12.174.677	249.673.808	254.667.284	259.760.630
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	55.038.805	55.524.105	485.300		56.634.587	57.767.279	58.922.625
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	182.851.950	154.241.800		28.610.150	158.049.335	163.204.695	167.666.841
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.345.641	1.345.641			1.010.145	1.207.417	1.207.417
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	950.699	950.699			950.699	950.699	950.699
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	523.246.905	486.818.417		36.428.488	495.899.003	507.377.803	518.088.640
10	830	Personalauszahlungen	80.732.504	79.018.234	-1.714.270		80.604.999	82.223.499	83.874.369
11	831	Versorgungsauszahlungen	5.394.050	5.394.050			5.394.050	5.394.050	5.394.050
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.235.143	97.546.064		10.689.079	97.546.064	98.521.525	99.506.740
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	207.054.309	212.525.341	5.471.032		216.775.848	218.943.606	221.133.042
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	35.159.479	33.122.718		2.036.761	32.622.718	32.622.718	32.622.718
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	70.240.738	72.087.912	1.847.174		75.183.179	78.069.176	81.068.186
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.108.351	10.874.666		233.685	14.349.324	14.666.645	14.432.799
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	144.950	144.950			144.950	144.950	144.950
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	518.069.525	510.713.935		7.355.590	522.621.132	530.586.169	538.176.855
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	5.177.380	-23.895.518		29.072.898	-26.722.128	-23.208.366	-20.088.215
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen, davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	75.408.095	75.714.895	306.800		76.099.475	70.456.112	68.850.000
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.359.832	1.359.832			1.471.112	1.471.112	1.471.112
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	75.408.095	75.714.895	306.800		76.099.475	70.456.112	68.850.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.371.140	58.395.140	2.024.000		37.382.000	24.605.000	2.505.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	78.346.459	77.631.459		715.000	74.731.859	74.131.859	73.069.359
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	177.900	177.900			177.900	177.900	177.900
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	134.895.499	136.204.499	1.309.000		112.291.759	98.914.759	75.752.259
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-59.487.404	-60.489.604	1.002.200		-36.192.284	-28.458.647	-6.902.259
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-54.310.023	-84.385.122	30.075.098		-62.914.412	-51.667.013	-26.990.474
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	75.661.567	76.663.767	1.002.200		37.968.515	48.118.790	36.914.460
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	46.135.643	39.806.468		6.329.175	35.476.480	54.118.780	65.080.608
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	29.525.924	36.857.299	7.331.375		2.492.035	-5.999.990	-28.166.148
34		Anderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-24.784.099	-47.527.822		22.743.723	-60.422.378	-57.667.004	-55.156.622
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0						
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0						
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und Nr. 36)	0						
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	123.048	9.574.020	9.450.972		-37.953.803	-98.376.181	-156.043.184
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-24.784.099	-47.527.822		22.743.723	-60.422.378	-57.667.004	-55.156.622
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	-24.661.051	-37.953.803		13.292.752	-98.376.181	-156.043.184	-211.199.806
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):									
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			14.992.231	14.992.231			483.019	18.366.931	28.718.989
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			14.992.231	14.992.231			483.019	18.366.931	28.718.989
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite			8.752.365	8.881.588	129.223		9.788.586	10.365.038	10.426.142

Nachrichtliche Angaben:

Netto-Kreditaufnahme (Investitionen)	HH-Ansatz 2025		erhöht um	vermindert um	Plandaten		
	ALT	NEU			2026	2027	2028
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 33)	29.525.924	36.857.299	7.331.375		2.492.035	-5.999.990	-28.166.148
+ Eigenbetrag Hessenkasse	6.329.175	0			6.329.175	6.329.175	6.329.175
Netto-Kreditaufnahme im Investitionsbereich	35.855.099	36.857.299	7.331.375		8.821.210	329.185	-21.836.973

Einhaltung der Vorgaben nach § 92 Abs. 5 Nr. 2, Abs. 6. Nr. 2 HGO und § 3 Abs. 3 GemHVO	HH-Ansatz 2025		erhöht um	vermindert um	Plandaten		
	ALT	NEU			2026	2027	2028
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	5.177.380	-23.895.518		29.072.898	-26.722.128	-23.208.366	-20.088.215
- ordentliche Tilgung	-24.814.236	-24.814.236			-28.664.286	-29.422.674	-30.032.444
- Eigenbeitrag Sondervermögen Hessenkasse	-6.329.175	0		6.329.175	-6.329.175	-6.329.175	-6.329.175
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (Zeile 20)	1.359.832	1.359.832			1.471.112	1.471.112	1.471.112
Überschuss/-bedarf (-)	-24.606.199	-47.349.922	22.743.723		-60.244.478	-57.489.104	-54.978.722

Erläuterungen s. Kap. 2 Vorbericht

Kapitel 4

TEILHAUSHALTE

Kapitel 4

1	Gliederung und Grundlagen	33
1.1	Gliederungsübersicht Teilhaushalte	33
1.2	Budgetbildung und Produktverantwortung	39
2	Übersicht Freiwillige Leistungen	51
3	Teilergebnishaushalte (Produktpläne)	52
4	Teilfinanzhaushalte	129
5	Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke).....	143
5.1	Deckungsfähigkeit	143
5.1.1	Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts	143
5.1.2	Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte	143
5.1.3	Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte	144
5.1.4	Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt	145
5.2	Zweckbindung, unechte Deckungsfähigkeit	145
5.2.1	Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten	145
5.2.2	Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten	146
5.3	Übertragbarkeit.....	146
5.3.1	Übertragbarkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte der Produkte	146
5.3.2	Übertragbarkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte.....	148
5.4	Budgetierungsrichtlinien für die allgemeine Verwaltung des Lahn-Dill-Kreises - ausgenommen Schulen -	148
5.4.1	Allgemeines, Geltungsbereich	148
5.4.2	Budgetbildung	149
5.4.3	Budgetverantwortung	150
5.4.4	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	151
5.5	Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.....	152
5.5.1	Allgemeines, Geltungsbereich	152
5.5.2	Formen der Budgetierung	152
5.5.3	Budgetbildung	152
5.5.4	Budgetbewirtschaftung.....	156
5.5.5	Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen	156
5.5.6	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	157
5.6	Richtlinien zur Budgetierung der ganztägig arbeitenden Schulen in Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises	158
5.6.1	Allgemeines, Geltungsbereich	158
5.6.2	Budgetbildung	158
5.6.3	Budgetbewirtschaftung.....	160
5.6.4	Behandlung von Budgeteinsparungen und -überschreitungen	161
5.6.5	Schlussvorschriften, Inkrafttreten.....	162
5.7	Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit.....	163
5.7.1	Allgemeines, Budgetbildung.....	163
5.7.2	Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets	163
5.7.3	Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mitteln	163
5.7.4	Rückzahlung von Budgetmitteln.....	164
5.8	Sperrvermerke.....	164
	Anlagen zur den BudgetierungsRL für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit	165

1 Gliederung und Grundlagen

1.1 Gliederungsübersicht Teilhaushalte

Seit dem Haushaltsjahr 2014 orientiert sich die Gliederung der Teilhaushalte an den 16 von der GemHVO (Muster 12 zu § 4 Abs. 2) vorgegebenen Produktbereichen.

In der nachfolgenden Übersicht wird die für das Haushaltsjahr 2025 geltende Produktstruktur des Lahn-Dill-Kreises mit den jeweils zuständigen Organisationseinheiten dargestellt. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung der Organisationseinheiten (lt. Haushalt 2024/2025) sind **kenntlich gemacht**.

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
01	Produktplan LDK		
	Innere Verwaltung		
	01.01 Verwaltungssteuerung und -service		
	01.01.01 Kreistag	11.4	Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
	01.01.02 Kreisausschuss		Dezementen, FBK, 11.4 Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
	01.01.03 Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	10.2	Presse-, Medien und Öffentlichkeitsarbeit
	01.01.04 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung	11.4	Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen
	01.01.05 Personal- und Organisationsmanagement	11.0, 11.1	Personal, Organisation, Technik Personal und Organisation
	01.01.06 IuK Service	11.2	Informations- und Kommunikationstechnik
	01.01.07 Zentraler Service	11.0, 11.3 34	Personal, Organisation, Technik Immobilienwirtschaft Schulabteilung
	01.01.08 Immobilienmanagement	11.3, 35.3	Immobilienwirtschaft Reinigungsmanagement
	01.01.09 Finanz- und Rechnungswesen	12	Finanz- und Rechnungswesen
	01.01.10 Rechtsangelegenheiten	13, 15.0	Rechtsabteilung, Aufsichts- und Kreisordnungsbehörden, Verkehr
	01.01.11 Prüfung und Revision	14	Revision
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	20	Sport, Kultur und Ehrenamt
	01.01.13 Beteiligungscontrolling	12	Finanz- und Rechnungswesen
	01.01.14 Förderung der Gleichberechtigung	11.5	Frauenbüro
	01.01.15 Beauftragte für besondere Aufgaben	11.1 11.0 FBL 3 41	Personal und Organisation Personal, Organisation, Technik Vorsitzender Präventionsrat Kommunaler Behindertenbeauftragter (extern)
	01.01.16 Personalvertretung		Personalrat, Gesamtpersonalrat
	01.01.17 Vergabe und Submission	12.4	Zentrale Vergabe- und Submissionsstelle

Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
		Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
02		Sicherheit und Ordnung		
	02.01	Statistik und Wahlen		
		02.01.01 Wahlen	10.1	Büro Landrat
		02.01.02 Statistik	11.3	Immobilienwirtschaft
	02.02	Ordnungsangelegenheiten		
		02.02.01 Kommunal- und Finanzaufsicht	10.1	Büro Landrat
		02.02.02 Fahrerlaubniswesen	15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen
		02.02.03 Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	15.5 15.6	KFZ-Zulassungsstelle Technisches Verkehrswesen
		02.02.04 Ausländer- und Personenstandswesen	15.3	Ausländer- und Personenstandswesen
		02.02.05 Ordnungsrecht	15.4	Ordnungs- und Gewerberecht
		02.02.06 Tierschutz	25.1	Tierschutz
		02.02.07 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	25.2	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte
		02.02.08 Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	25.3	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz
		02.02.09 Schornsteinfegerwesen	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
	02.03	Brandschutz		
		02.03.01 Überörtlicher Brandschutz, Brandschutzaufsicht	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
		02.03.02 Lahn-Dill Feuerwehr Schule	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
		02.03.03 Vorbeugender Brandschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
	02.04	Rettungsdienst		
		02.04.01 Notarzdienst	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
		02.04.02 Notfallversorgung und Krankentransport	22.1	Gefahrenabwehr- und bekämpfung
		02.04.03 Zentrale Leitstelle	22.2	Zentrale Leitstelle
	02.05	Zivil- und Katastrophenschutz		
		02.05.01 Katastrophenschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und Bekämpfung
		02.05.02 Zivilschutz	22.1	Gefahrenabwehr- und Bekämpfung

Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
		Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
03		Schulträgeraufgaben		
	03.21	Grundschulen		
	03.21.11	Grundschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.22	Kombinierte Haupt- und Realschulen		
	03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.23	Gymnasien, Kollegs		
	03.23.11	Gymnasien, Kollegs	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.24	Berufliche Schulen		
	03.24.11	Berufliche Schulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.24.80	Bildungszentrum Pflege	41.3	Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill
	03.27	Förderschulen		
	03.27.11	Förderschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.28	Gesamtschulen		
	03.28.11	Gesamtschulen	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
	03.29	Schülerbeförderung		
	03.29.01	Schülerbeförderung	34.1	Schulservice
	03.30	Fördermaßnahmen für Schüler		
	03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler	34.1 34.5	Schulservice Ganztagsbetreuung - Schulen
	03.31	Sonstige schulische Aufgaben		
	03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben	34,35	Schulabteilung, Bauabteilung - Schulen
04		Kultur und Wissenschaft		
	04.01	Musikschulen		
	04.01.01	Musikschulen	34	Schulabteilung
	04.02	Volkshochschulen		
	04.02.01	Volkshochschulen	34	Schulabteilung
	04.03	Kulturförderung		
	04.03.01	Kulturförderung	20	Sport, Kultur und Ehrenamt
	04.04	Bildungslandschaft Lahn-Dill		
	04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill	34 41.0	Schulabteilung Soziales und Integration

4 Teilhaushalte

Produktbereich			
	Produktgruppe		
	Produkt		
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
05	Soziale Leistungen		
05.01	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII		
05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung	41.1	Grundsicherung
05.01.02	Hilfen für pflegebedürftige Menschen	41.6	Hilfen für pflegebedürftige Menschen
05.01.03	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
05.02	Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II		
05.02.01	Grundsich. f. Arbeitsuchende nach SGB II	41.0 41.1 41.5	Soziales und Integration Grundsicherung Schuldnerberatung
05.03	Hilfen für Asylbewerber		
05.03.01	Zuwanderung und Integration	41.4	Zuwanderung und Integration
05.04	Soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)		
05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge	41.4	Zuwanderung und Integration
05.04.02	Schutz vor Gewalt an Frauen	41.1	Grundsicherung
05.05	Unterhaltsvorschussleistungen		
05.05.01	Unterhaltsvorschussleistungen	32.1	Soziale Dienste
05.06	Eingliederungshilfe nach SGB IX		
05.06.01	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
05.07	Förderung Trägern der freien Wohlfahrtspflege		
05.07.01	Wohlfahrtspflege	41	Soziales und Integration
05.08	Bildung und Teilhabe § 6 BKGG		
05.08.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	41.5	Schuldnerberatung
05.09	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen		
05.09.01	Weitere Hilfen und Leistungen	41	Soziales und Integration
05.10	Leistungen nach Betreuungsrecht (NEU)		
05.10.01	Leistungen nach Betreuungsrecht (NEU)	21.6	Betreuungsbehörde
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege		
06.01.01	Förderung in Kindertageseinrichtungen	32.3	Tagesbetreuung für Kinder
06.01.02	Förderung in Kindertagespflege	32.3	Tagesbetreuung für Kinder
06.02	Jugendarbeit		
06.02.01	Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen	32.4	Familie und Jugend
06.02.02	Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen	32.4	Familie und Jugend
06.03	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.03.01	Ambulante Eingliederungshilfen	41.2	Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH
06.03.03	Gesetzliche Vertretung Minderjähriger	32.2	Beistandschaften und Vormundschaften
06.03.04	Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen	32.4 32.1	Familie und Jugend Fachdienst Soziale Dienste
06.04	Einrichtungen der Jugendarbeit		
06.04.01	Freizeiteinrichtungen	32.4	Familie und Jugend
06.05	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06.05.01	Erziehungs- und Familienberatung	32.4	Familie und Jugend

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
07	Gesundheitsdienste		
07.01	Krankenhäuser		
07.01.01	Krankenhauswesen	FBL 3 12	Dezernent 3 Finanz- und Rechnungswesen
07.02	Gesundheitseinrichtungen		
07.02.01	Sozialpsychiatrischer Dienst	21.4	Sozialpsychiatrischer Dienst
07.03	Maßnahmen der Gesundheitspflege		
07.03.01	Amtsärztliche Gutachten	21.1	Amtsärztliche Gutachten
07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz	21.2	Infektionsschutz und Umweltmedizin
07.03.03	Kinder- und Jugendgesundheit	21.3	Kinder- und Jugendgesundheit
07.03.04	Zahnärztlicher Dienst	21.5	Zahnärztlicher Dienst
07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege	21.7	Verwaltung Gesundheit
07.03.06	Gesundheitsplanung (NEU)	21.0	Gesundheit
08	Sportförderung		
08.01	Förderung des Sports		
08.01.01	Förderung des Sports	20	Sport, Kultur und Ehrenamt
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	23	Bauen und Wohnen
10	Bauen und Wohnen		
10.01	Bau- und Grundstücksordnung		
10.01.01	Bau- und Grundstücksordnung	23 23.1 23.2	Bauen und Wohnen Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz Bautechnik
10.02	Wohnbauförderung		
10.02.01	Wohnbauförderung	23.0	Bauen und Wohnen
10.03	Denkmalschutz und -pflege		
10.03.01	Denkmalschutz	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
12.01	Kreisstraßen		
12.01.01	Straßen- und Radwegebau	15.6	Technisches Verkehrswesen
12.02	ÖPNV		
12.02.01	Finanzierung ÖPNV	15.6	Technisches Verkehrswesen
12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)	15.6	VLDW Technisches Verkehrswesen
12.02.03	Geschäftsstelle Fahrgastbeirat LDK-WZ	40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität

Produktbereich			
Produktgruppe			
Produkt			
	Bezeichnung	zuständige/r Abteilung/Stabsstelle/Fachdienst	
13	Natur- und Landschaftspflege		
13.01	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen		
13.01.01	Talsperrenbetrieb	22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung
13.02	Naturschutz und Landschaftspflege		
13.02.01	Natur und Umwelt	26.1	Natur und Umwelt
13.02.02	Wasser- und Bodenschutz	26.2	Wasser- und Bodenschutz
13.03	Land- und Forstwirtschaft		
13.03.01	Ländliche Entwicklung	24	Abteilung für den ländlichen Raum
14	Umweltschutz		
14.01	Umweltschutzmaßnahmen		
14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz	40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität
14.01.02	Mobilitätsmanagement	40	Klimaschutz, Energiemanagement, Mobilität
14.01.03	Immissionsschutz	23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz
15	Wirtschaft und Tourismus		
15.01	Wirtschaftsförderung		
15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	50.1	Wirtschaftsförderung
15.02	Tourismus		
15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	50.2	Tourismus
15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus	50.2	Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
16.01.01	Steuern	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
16.02.01	Kreditwirtschaft	12	Finanz- und Rechnungswesen
16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein	12	Finanz- und Rechnungswesen

1.2 Budgetbildung und Produktverantwortung

Die Gliederung des Produkthaushalts 2025 entspricht folgender Logik:

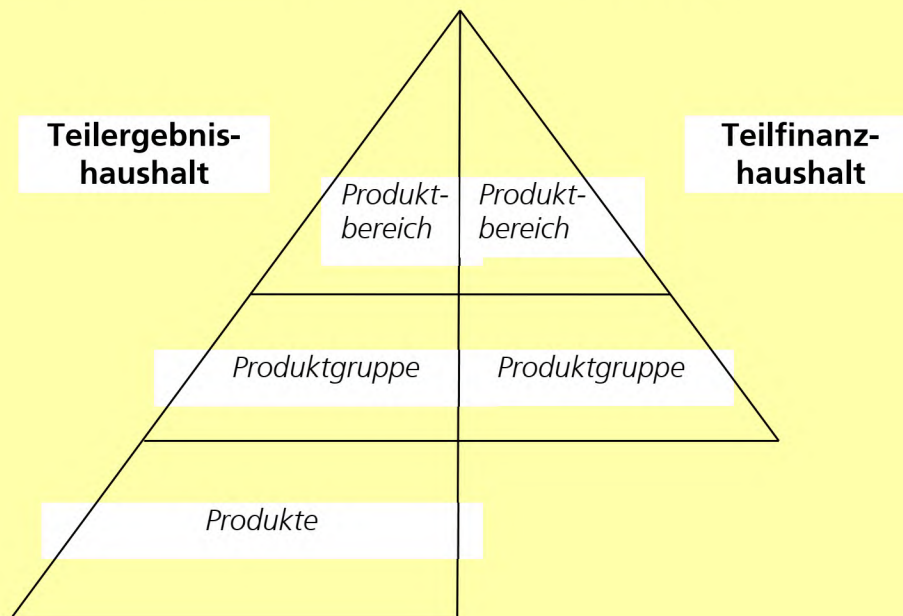


Abb. Aufbau- und Produktorganisation Lahn-Dill-Kreis

Ein **Budget** im Sinne von § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO ergibt sich aus der Summe der Budgets **aller einer Organisationseinheit zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen**. Mit dem Beschluss des Kreistages über den Haushaltsplan werden die in den Teilhaushalten ausgewiesenen Budgets verbindliche Bewirtschaftungsgrundlage. Die Zuordnung der Produkte zu den budgetbewirtschaftenden Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises ist nachfolgender Übersicht zu entnehmen. Änderungen gegenüber der bisherigen Zuordnung lt. Doppelhaushalt 2024/25 sind **kenntlich gemacht**.

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung		
1	Abteilung/Stabsstelle						
	Fachdienst						
1	FBL 1		Landrat	01.01.02	Kreisausschuss		
		10.1	Büro Landrat	02.01.01	Wahlen		
				02.02.01	Kommunal- und Finanzaufsicht		
		10.2	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	01.01.03	Presse-, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit		
	11			Personal, Organisation, Technik	01.01.07	Zentraler Service	
				Behördlicher Datenschutz/ Korruptionsprävention	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben	
		11.1		Personal- und Organisation	01.01.05	Personal- und Organisationsmanagement	
				Digitalisierung	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben	
		11.2		Informations- und Kommunikationstechnik	01.01.06	IuK Service	
		11.3		Immobilienwirtschaft	01.01.07	Zentraler Service	
					01.01.08	Immobilienmanagement	
					02.01.02	Statistik	
					06.04.01	Freizeiteinrichtungen	
			11.4		Kreisgremien, Partnerschaften und europäische Beziehungen	01.01.01	Kreistag
						01.01.02	Kreisausschuss
					01.01.04	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung	
		11.5			Frauenbüro	01.01.14	Förderung der Gleichberechtigung
		12			Finanz- und Rechnungswesen	01.01.13	Beteiligungscontrolling
					07.01.01	Krankenhauswesen	
					16.01.01	Steuern	
					16.01.02	Allgemeine Zuwendungen und Umlagen	
					16.02.01	Kreditwirtschaft	
					16.02.02	Finanzwirtschaft allgemein	
	12.1			Kreiskasse	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen	
	12.2			Finanzbuchhaltung	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen	
	12.3			Zentrales Controlling	01.01.09	Finanz- und Rechnungswesen	
	12.4			Zentrale Vergabe- und Submissionsstelle	01.01.17	Vergabe und Submission	
	13		Rechtsabteilung	01.01.10	Rechtsangelegenheiten		
	14			Revision			
		14.1		Externe Prüfungen	01.01.11	Prüfung und Revision	
		14.2		Interne Revision	01.01.11	Prüfung und Revision	
		14.3		Technische Revision und Vergabeprüfung	01.01.11	Prüfung und Revision	

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung	
	Abteilung/Stabsstelle		Fachdienst			
	15		Kreisordnungsbehörden, Verkehr	01.01.10	Rechtsangelegenheiten	
		15.2	Personenbezogenes Verkehrswesen	02.02.02	Fahrerlaubniswesen	
		15.3	Ausländer- und Personenstandswesen	02.02.04	Ausländer- und Personenstandswesen	
		15.4	Ordnungs- und Gewerberecht	02.02.05	Ordnungsrecht	
		15.5	KFZ-Zulassungsstelle	02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	
		15.6	Technisches Verkehrswesen	02.02.03	Straßenverkehrs- und Straßenaufsichtsbehörde	
				12.01.01	Straßen- und Radwegebau	
				12.02.01	Finanzierung ÖPNV	
				12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)	
	22		Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz			
		22.1	Gefahrenabwehr und -bekämpfung	02.03.01	Überörtlicher Brandschutz, Brandaufsicht	
				02.03.02	Lahn-Dill-Feuerwehr Schule	
				02.03.03	Vorbeugender Brandschutz	
				02.04.01	Notarzdienst	
				02.04.02	Notfallversorgung und Krankentransport	
				02.05.01	Katastrophenschutz	
				02.05.02	Zivilschutz	
				13.01.01	Talsperrenbetrieb	
				22.2	Zentrale Leitstelle	02.04.03
2	FBL 2		Erster Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss	
	20	Sport, Kultur und Ehrenamt	01.01.12	Ehrenamtsförderung		
			04.03.01	Kulturförderung		
			08.01.01	Förderung des Sports		
	23	Bauen und Wohnen	09.01.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			10.01.01	Bau- und Grundstücksordnung		
			10.02.01	Wohnbauförderung		
			23.1	Bauordnung, Denkmal- und Immissionsschutz	10.03.01	Denkmalschutz
					02.02.09	Schornsteinfegerwesen
					14.01.03	Immissionsschutz
			23.2	Bautechnik	10.01.01	Bauverfahren
	24	Abteilung für den ländlichen Raum	24.1	Landwirtschaft und Forsten	13.03.01	Ländliche Entwicklung
			24.2	Landschaftspflege, Investitionsförderung und Grundstücksverkehr	13.03.01	Ländliche Entwicklung
			24.3	Dorf- und Regionalentwicklung	13.03.01	Ländliche Entwicklung

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung
Abteilung/Stabsstelle					
Fachdienst					
	25		Veterinärwesen und Verbraucherschutz		
	25.1		Tierschutz	02.02.06	Tierschutz
	25.2		Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	02.02.07	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte
	25.3		Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz	02.02.08	Lebensmittelüberwachung und Verbraucherschutz
	34		Schulabteilung	01.01.07	Zentraler Service
				04.01.01	Musikschulen
				04.02.01	Volkshochschulen
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill
				03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
	34.1		Schulservice	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.29.01	Schülerbeförderung
				03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
	34.2		Bibliotheksservice - Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
			03.24.11	Berufliche Schulen	
			03.27.11	Förderschulen	
			03.28.11	Gesamtschulen	
			03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben	

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung
Abteilung/Stabsstelle					
Fachdienst					
35		34.3	IT-Service - Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		34.4	Medienzentrum Lahn-Dill	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		34.5	Ganztagsbetreuung Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.30.11	Fördermaßnahmen für Schüler (BAföG)
		35.1	Bauabteilung - Schulen Baumanagement - Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		35.2	Energie- und Liegenschaftsmanagement Schulen	03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben
		35.3	Reinigungsmanagement	01.01.08	Immobilienmanagement
				03.21.11	Grundschulen
				03.22.11	Kombinierte Haupt- und Realschulen
				03.23.11	Gymnasien, Kollegs
				03.24.11	Berufliche Schulen
				03.27.11	Förderschulen
				03.28.11	Gesamtschulen
				03.31.11	Sonstige schulische Aufgaben

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung			
3	FBL 3	Abteilung/Stabsstelle						
		Fachdienst						
	30		Hauptamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss			
				01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Präventionsrat)			
				07.01.01	Krankenhauswesen			
	30		Fachbereichskoordination, Entwicklungsplanung und Fachbereichscontrolling	01.01.02	Kreisausschuss			
				07.01.01	Krankenhauswesen			
	21		Gesundheit	07.03.06	Gesundheitsplanung (NEU)			
				21.1	Amtsärztliche Gutachten	07.03.01	Amtsärztliche Gutachten	
				21.2	Infektionsschutz und Umweltmedizin	07.03.02	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz	
				21.3	Kinder- und Jugendgesundheit	07.03.03	Kinder- und Jugengesundheit	
				21.4	Sozialpsychiatrischer Dienst	07.02.01	Sozialpsychiatrischer Dienst	
				21.5	Zahnärztlicher Dienst	07.03.04	Zahnärztlicher Dienst	
				21.6	Betreuungsbehörde	05.10.01	Leistungen nach Betreuungsrecht (NEU)	
				21.7	Verwaltung Gesundheit	07.03.05	Verwaltungsaufgaben der Gesundheitspflege	
				32		Kinder- und Jugendhilfe		
							32.1	Soziale Dienste
			06.03.04				Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen und deren Familien	
	32.2	Beistandschaften und Vormundschaften	06.03.03				Gesetzliche Vertretung Minderjähriger	
	32.3	Tagesbetreuung für Kinder	06.01.01				Förderung in Kindertageseinrichtungen	
			06.01.02				Förderung in Kindertagespflege	
	32.4	Familie und Jugend	06.02.01				Förderung der pädagogischen Arbeit mit jungen Menschen	
			06.02.02				Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen	
			06.03.04				Erziehungs- und Jugendhilfen für junge Menschen	
			06.04.01				Freizeiteinrichtungen	
			06.05.01				Erziehungs- und Familienberatung	

Fachbereich				Produkt	Bezeichnung			
Abteilung/Stabsstelle								
Fachdienst								
	41		Soziales und Integration	01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben (Komm. Schwerbehindertenbeauftragter extern)			
				04.04.01	Bildungslandschaft Lahn-Dill			
				05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II			
				05.07.01	Wohlfahrtspflege			
				05.09.01	Weitere Hilfen und Leistungen			
	41.1		Grundsicherung	05.01.01	Wirtschaftliche Grundsicherung			
				05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II			
				05.04.02	Schutz vor Gewalt an Frauen			
				41.2		Hilfen für Menschen mit Behinderungen/ZeBraH	05.01.03	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
							05.06.01	Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
	06.03.01	Ambulante Eingliederungshilfe						
	41.3		Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill	03.24.80	Bildungszentrum Pflege			
	41.4		Zuwanderung und Integration	05.03.01	Zuwanderung und Integration			
	41.5		Schuldnerberatung	05.04.01	Gemeinschaftsunterkünfte Flüchtlinge			
				05.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II			
				05.03.01	Zuwanderung und Integration			
	41.6		Hilfen für pflegebedürftige Menschen	05.08.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6 BKGG			
05.01.02				Hilfen für pflegebedürftige Menschen				
41.7		Sozialarbeit	05.03.01	Zuwanderung und Integration				
4	FBL 4		Ehrenamtliche Kreisbeigeordnete	01.01.02	Kreisausschuss			
	40				14.01.01	Erneuerbare Energien und Klimaschutz		
					14.01.02	Mobilitätsmanagement		
			12.02.03		Geschäftsstelle Fahrgastbeitrag LDK-WZ			
	26			Umwelt, Natur und Wasser		13.02.01	Natur und Umwelt	
						13.02.02	Wasser- und Bodenschutz	
5	FBL 5		Ehrenamtlicher Kreisbeigeordneter	01.01.02	Kreisausschuss			
	50.1				15.01.01	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung		
			50.2			15.02.01	Tourismusaufgaben des Lahn-Dill-Kreises	
						15.02.02	Geopark Westerwald-Lahn-Taunus	
	PR		Personalrat			01.01.16	Personalvertretung	
GPR	Gesamtpersonalrat			01.01.16	Personalvertretung			
	Schwerbehindertenvertretung			01.01.15	Beauftragte für besondere Aufgaben			
VLDW	Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH			12.02.02	Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW)			

Zu den für die Budgets geltenden Deckungs- und Bewirtschaftungsregeln vgl. Kap. 5.5.

Für die Einhaltung der Budgets sind die jeweils für ein Produkt/Teil-Produkt oder Leistung zuständigen Fachdienst- bzw. Abteilungsleiter/Innen verantwortlich. Eine Übersicht über die Budgetverantwortlichen ist den nachstehenden aktuellen Organigrammen des Lahn-Dill-Kreises zu entnehmen.

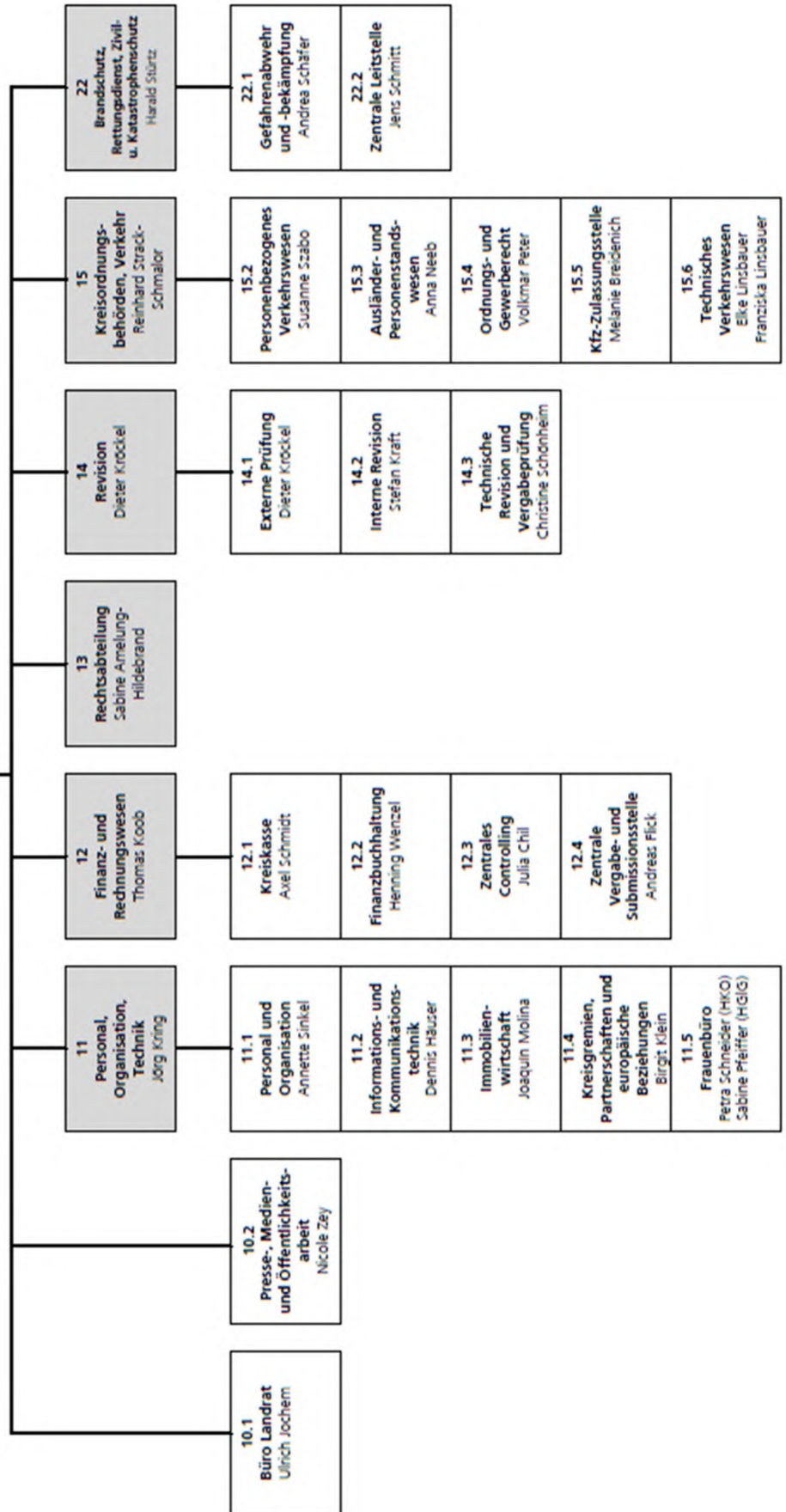
Die Budgetverantwortung

- für das Produkt 010115, Teil-Produkt Schwerbehindertenvertretung (intern) obliegt Frau Nadja Schreiber-Lange
- für das Produkt 010116 Personalvertretung Frau Manuela Schupp (Personalrat) sowie Herrn Olaf Schmidt (Gesamtpersonalrat)
- für das Produkt 120202 Auftragsleistungen ÖPNV (VLDW) Frau Kira Lampe (Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH).

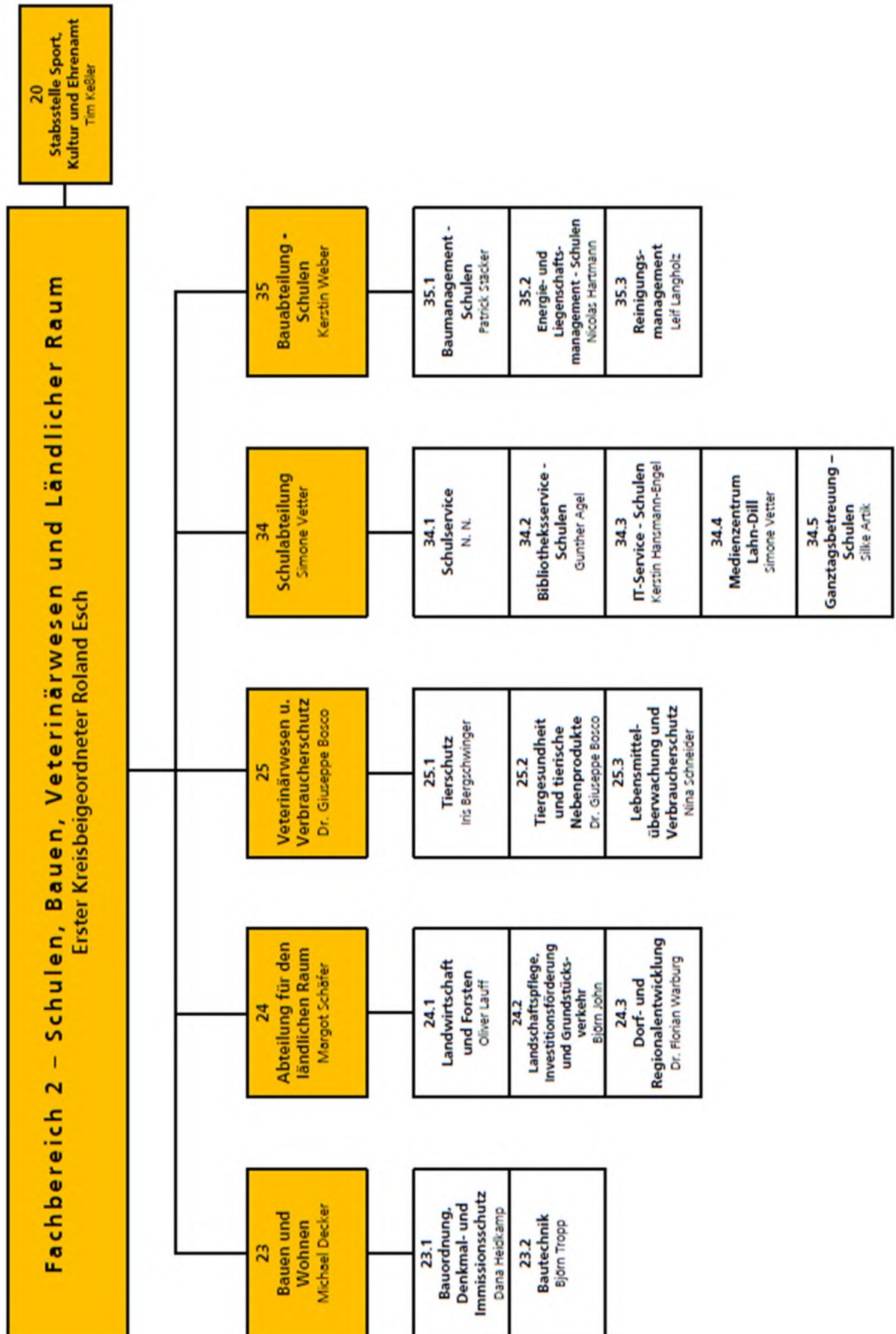
Stand: 01.01.2025

Fachbereich 1 - Zentraler Service

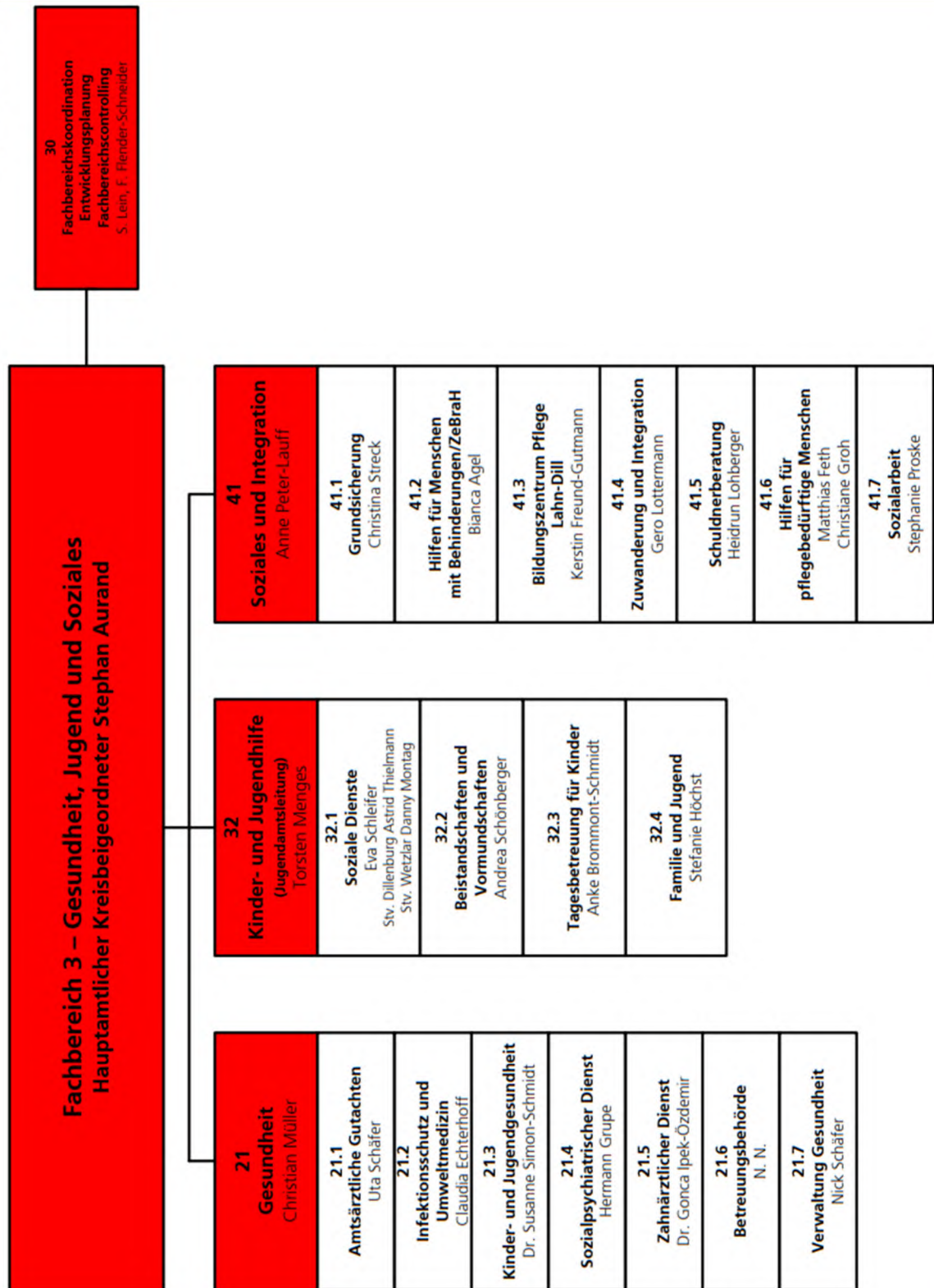
Landrat Carsten Braun



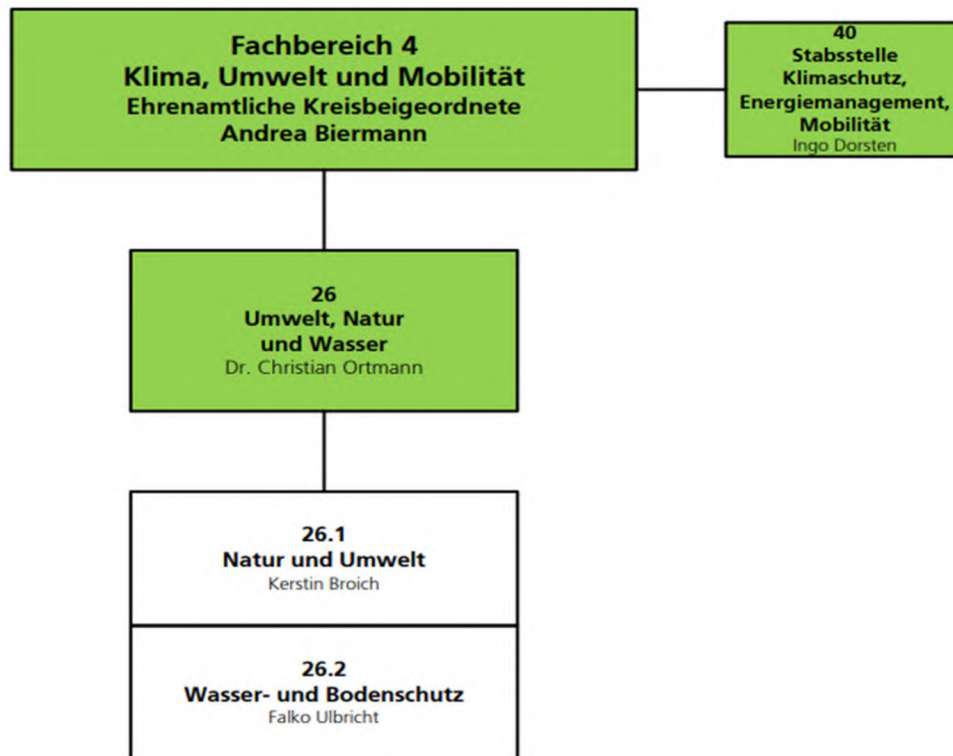
Stand: 01.01.2025



Stand: 01.11.2024



Stand: 01.07.2024



Stand: 18.12.2023



2 Übersicht Freiwillige Leistungen

Produktbereich	Produkt	zuständige Orga-Einheit	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme / Empfänger	Plan 2025 in €	Plan 2024 in €	Plan 2023 in €
übergreifend			6910000	Beiträge an Verbände/Vereine (Mitgliedsbeiträge)	527.016	528.846	335.234
01	01.01.02 Kreisausschuss	FBL 1-5	6860000	Verfügungsmittel KA	16.700	16.700	16.700
		FBL 5	6861000	Öffentlichkeitsarbeit (Partnerschaftswesen)	14.910	14.910	11.000
	01.01.05 Personal- und Organisationsmanagement	FD 11.1	6881000	Anerkennungsbetrag für Jahrespraktikanten (Fachoberschüler/innen)	14.900	14.900	400
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	StS 20	versch.	Förderung des Ehrenamts	7.200	7.200	5.540
	01.01.12 Ehrenamtsförderung	StS 20	7128000	Notfallfonds für Vereine	100.000	100.000	100.000
	01.01.16 Personalvertretung	Personalrat	6560000	Belegschaftsveranstaltung	2.760	2.760	2.760
02	02.02.03 Str.verkehrs- und Str.aufsichtsbehörde	FD 15.6	7128000	Zuschüsse an Verkehrswacht Wetzlar und Dillenburg	920	920	920
		FD 25.1	7128000	Zuschuss zur Förderung der Vieh- und Kleintierzucht	1.480	1.480	1.480
	02.02.06 Tierschutz	FD 25.2	7128000	Zuschuss an den Imker Kreisverband Lahn-Dill zur Unterstützung der Nachwuchsarbeit (15 Imkervereine)	3.000	3.000	3.000
03	03.31.11 Sonst. schul. Aufgaben	FD 34.2	7128000	Zentrum für Literatur	10.000	10.000	10.000
			7128000	Zentrum für Mathematik	6.000	6.000	6.000
		FD 34.1	7128000	"Schülerfirma", Schule am Budenberg Haiger	10.000	10.000	10.000
04	04.01.01 Musikschulen	Abt. 34	7128000	Zuschuss an Musikschule Wetzlar eV	393.000	393.000	225.000
	04.03.01 Kulturförderung	StS 20	7128000	Kulturförderung	10.000	10.000	10.000
			7128000	Förderung des Chorgesangs	2.500	2.500	2.000
05	05.09.01 Weitere Hilfen und Leistungen	Abt. 41	7128000	Kofinanzierung niederschwelliger Betreuungsangebote gem. § 45 c SGB XI	90.000	90.000	90.000
				Zuschuss für Hauswirtschafts- und Verbraucherberatung	5.522	5.522	5.522
				Zuweisungen an Selbsthilfegruppen	8.000	8.000	8.000
				Verleihung Integrationspreis	1.500	1.500	1.500
				Zuschuss Sozialwerk Haushalt und Familie Hessen e. V.	12.000	12.000	12.000
06	06.02.02. Durchführung von Freizeiten und Bildungsmaßnahmen	Abt. 32	7250100	Zuschuss Kreisjugendparlament	25.000	10.000	
08	08.01.01 Förderung des Sports	StS 20	7128000	Sportförderung (invest./nichtinvest.)	340.000	340.000	330.000
13	13.02.01 Natur und Umwelt	FD 26.1	7128000	Projektförderung	13.900	13.900	13.900
	13.03.01. Ländliche Entwicklung	Abt. 24	div. Personal- und Sachkosten	Projekt Ökolandbau Modellregion Lahn-Dill-Gießen (Eigenanteil LDK)	29.588	29.588	28.008
15	15.01.01 Kreisentwicklung/ Wirtschaftsförderung	StS 50.1	6100000	Wirtschaftsförderung	68.000	88.000	25.000
	15.02.01 Tourismusaufgaben	StS 50.2	6700020	Übernahme der Unterbringungskosten/ Miete für Geschäftsstelle LTV	6.000	6.000	6.000
			7128000	Förderung Marketing Rothaarsteig	13.500	13.500	13.500
			7128000	Beteiligung Regionalagentur Westerwald	15.000	15.000	15.000
	15.02.02.01 Geopark WW-Lahn-Taunus		7128000	Zuwendung Geowelt Fortuna e.V.	250.000	275.000	275.000
			7128000	Zuschuss für die museumspädagogische Arbeit des Vereins Geowelt Fortuna e. V.	36.000		
			Ergebnishaushalt	2.034.396	2.030.226	1.563.464	
Nachrichtliche Ausweisung (gemäß Hinweis Ziff. 2 der Haushaltsgenehmigung 2018/19 des RP Gießen)							
08	08.01.01 Förderung des Sports	StS 20	9803010	außerschulische Turnhallennutzung	2.050.000	2.050.000	2.050.000
				Summe gesamt	4.084.396	4.080.226	3.613.464

3 **Teilergebnishaushalte (Produktpläne)**

Anpassungsbeschluss 2025

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-310.500	-208.000	0	102.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.160.784	-17.494.784	3.334.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.635.606	-12.275.145	895.370	255.831
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-256.952.920	-244.778.243	0	12.174.677
6	Erträge aus Transferleistungen	-55.038.805	-55.524.105	591.600	106.300
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-182.851.950	-154.241.800	31.000	28.641.150
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-7.712.027	-7.712.027	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-950.699	-950.699	1.500	1.500
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-529.673.291	-493.244.803	4.853.470	41.281.958
11	Personalaufwendungen	81.052.504	79.338.234	2.976.813	1.262.543
12	Versorgungsaufwendungen	7.194.050	7.194.050	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	108.235.143	97.546.064	11.046.349	357.270
14	Abschreibungen	26.641.032	26.641.032	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	35.159.479	33.122.718	2.744.031	707.270
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	70.240.738	72.087.912	612.655	2.459.829
17	Transferaufwendungen	207.054.309	212.525.341	253.968	5.725.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.950	144.950	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	535.722.206	528.600.302	17.633.816	10.511.912
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	6.048.915	35.355.499	22.487.286	51.793.870
21	Finanzerträge	-1.345.641	-1.345.641	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.779.066	10.779.066	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	9.433.425	9.433.425	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	15.482.340	44.788.924	22.487.286	51.793.870
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	15.482.340	44.788.924	22.487.286	51.793.870
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	15.482.340	44.788.924	22.487.286	51.793.870
Gesamtverschlechterung:					29.306.584

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-980.100	-980.100	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-737.326	-871.026	133.700	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-314.917	-314.917	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-253.812	-253.812	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-477.283	-477.283	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-2.766.439	-2.900.139	133.700	0
11	Personalaufwendungen	16.911.198	15.166.928	1.744.270	0
12	Versorgungsaufwendungen	7.194.050	7.194.050	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.128.562	11.410.962	6.400	288.800
14	Abschreibungen	1.048.778	1.048.778	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	389.000	389.000	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.000	8.000	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	36.679.589	35.217.719	1.750.670	288.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	33.913.150	32.317.580	1.884.370	288.800
21	Finanzerträge	-28.000	-28.000	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	-28.000	-28.000	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	33.885.150	32.289.580	1.884.370	288.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	33.885.150	32.289.580	1.884.370	288.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	279.598	279.598	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	34.164.748	32.569.178	1.884.370	288.800

Gesamtveränderung

1.595.570

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-980.100	-980.100	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-737.326	-871.026	133.700	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-314.917	-314.917	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-253.812	-253.812	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-477.283	-477.283	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-2.766.439	-2.900.139	133.700	0
11	Personalaufwendungen	16.911.198	15.166.928	1.744.270	0
12	Versorgungsaufwendungen	7.194.050	7.194.050	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.128.562	11.410.962	6.400	288.800
14	Abschreibungen	1.048.778	1.048.778	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	389.000	389.000	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.000	8.000	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	36.679.589	35.217.719	1.750.670	288.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	33.913.150	32.317.580	1.884.370	288.800
21	Finanzerträge	-28.000	-28.000	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	-28.000	-28.000	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	33.885.150	32.289.580	1.884.370	288.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	33.885.150	32.289.580	1.884.370	288.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	279.598	279.598	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	34.164.748	32.569.178	1.884.370	288.800

Gesamtveränderung

1.595.570

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-225.000	-225.000		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-93.500	-93.500		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-152.000	-152.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-470.500	-470.500	0	0
11	Personalaufwendungen	5.644.091	3.899.821	1.744.270	
12	Versorgungsaufwendungen	7.162.400	7.162.400		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	813.400	807.000	6.400	
14	Abschreibungen	2.130	2.130		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.000	39.000		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	13.661.021	11.910.351	1.750.670	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	13.190.521	11.439.851	1.750.670	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	13.190.521	11.439.851	1.750.670	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	13.190.521	11.439.851	1.750.670	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-22.343	-22.343		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	13.168.178	11.417.508	1.750.670	0

Gesamtveränderung

1.750.670

Nr.	Erläuterungen
11	Reduzierung der Personalkosten im Zusammenhang mit den vakanten Stellen
13	Der Aufbau eines Business Continuity Management Systems war erforderlich, um die Richtlinie für die zivile Alarmplanung (ZAPRL) umzusetzen, insbesondere die Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen (125.600€). Diesen Mehraufwendungen stehen Einsparungen in den Bereichen Organisationsuntersuchung, Gesundheitsmanagement und Fortbildungskosten gegenüber.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-394.360	-528.060	133.700	
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.339	-4.339		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-404.699	-538.399	133.700	0
11	Personalaufwendungen	1.523.584	1.523.584		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.628.058	3.874.058		246.000
14	Abschreibungen	117.645	117.645		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.269.286	5.515.286	0	246.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	4.864.588	4.976.888	133.700	246.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	4.864.588	4.976.888	133.700	246.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	4.864.588	4.976.888	133.700	246.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15.909	15.909		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	4.880.497	4.992.797	133.700	246.000

Gesamtveränderung -112.300

Nr.	Erläuterungen
3	Die Dienstleistungsvereinbarungen mit dem Jobcenter und den Eigenbetrieben AWLD und VHS wurden überarbeitet und konnten für das Jahr 2025ff neu abgeschlossen werden. Hieraus ergeben sich höhere Ersattungen
13	Das Budget für Aufwendungen für bezogene Leistungen muss wegen struktureller und kapazitiver Anpassungen sowie vergangener und zukünftiger Preissteigerungen um insgesamt 356 T€ erhöht werden. Dieser Erhöhung stehen Einsparungen bei der Umstellung von KFZ 21 V3 auf KFZ21 V4, Schnittstellenentwicklung und Beratungsleistungen bei Projekten gegenüber.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.732	-33.732		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-164	-164		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-35.000	-35.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-71.896	-71.896	0	0
11	Personalaufwendungen	794.256	794.256		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	872.500	886.500		14.000
14	Abschreibungen	1.868	1.868		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.671.623	1.685.623	0	14.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.599.728	1.613.728	0	14.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.599.728	1.613.728	0	14.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.599.728	1.613.728	0	14.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-173.360	-173.360		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.426.368	1.440.368	0	14.000

Gesamtveränderung -14.000

Nr.	Erläuterungen
13	Wegen der anstehenden Ausschreibung neuer Dienstwagen wird mit höheren Kosten gerechnet. Entsprechend müssen die Kosten für die Instandhaltung von KFZ auch angepasst werden. Ebenso bedingen die permanent steigenden Kosten für Dienstwagen bei den Lahn-Dill-Kliniken einen höheren Ansatz der Leasingkosten.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-211.000	-211.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-249.310	-249.310		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-276.589	-276.589		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-737.399	-737.399	0	0
11	Personalaufwendungen	1.493.000	1.493.000		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.494.286	4.523.086		28.800
14	Abschreibungen	917.060	917.060		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000	5.000		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	6.909.346	6.938.146	0	28.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	6.171.947	6.200.747	0	28.800
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	6.171.947	6.200.747	0	28.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	6.171.947	6.200.747	0	28.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	570.241	570.241		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	6.742.187	6.770.987	0	28.800

Gesamtveränderung

-28.800

Nr.	Erläuterungen
13	Da der Mietvertrag für die Liegenschaft Karl-Kellner-Ring 19-21 bis einschl. 30.06.2025 verlängert wurde, muss ein zusätzliches Budget für den Bezug von Strom, die Müllentsorgung, Miet- und Mietnebenkosten und die Gästebewirtung eingeplant werden. Diesen Mehraufwendungen stehen Einsparungen im Bereich Instandhaltungsaufwendungen gegenüber.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.051.435	-6.201.435	1.150.000	0
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.248.210	-2.248.210	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.926.581	-1.926.581	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-32.458	-32.458	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-50.950	-50.950	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-9.309.633	-10.459.633	1.150.000	0
11	Personalaufwendungen	12.602.714	12.602.714	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.993.880	4.025.680	0	31.800
14	Abschreibungen	192.776	192.776	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	134.300	134.300	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.610	1.610	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	16.925.280	16.957.080	0	31.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	7.615.646	6.497.446	1.150.000	31.800
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	7.615.646	6.497.446	1.150.000	31.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	7.615.646	6.497.446	1.150.000	31.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	154.228	154.228	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	7.769.874	6.651.674	1.150.000	31.800

Gesamtveränderung

1.118.200

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.882.500	-4.032.500	1.150.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-61.660	-61.660	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.908.971	-1.908.971	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.112	-4.112	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-50.850	-50.850	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-4.908.093	-6.058.093	1.150.000	0
11	Personalaufwendungen	8.973.596	8.973.596	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.065.680	1.097.480	0	31.800
14	Abschreibungen	20.771	20.771	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.400	54.400	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.260	1.260	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	10.115.707	10.147.507	0	31.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	5.207.614	4.089.414	1.150.000	31.800
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	5.207.614	4.089.414	1.150.000	31.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	5.207.614	4.089.414	1.150.000	31.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.126	20.126	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	5.227.740	4.109.540	1.150.000	31.800

Gesamtveränderung

1.118.200

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700.000	-1.027.283	327.283	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-129.500	-129.500		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-829.500	-1.156.783	327.283	0
11	Personalaufwendungen	776.601	776.601		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	125.900	157.700		31.800
14	Abschreibungen	1.011	1.011		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	903.512	935.312	0	31.800
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	74.012	-221.471	327.283	31.800
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	74.012	-221.471	327.283	31.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	74.012	-221.471	327.283	31.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.257	1.257		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	75.268	-220.215	327.283	31.800

Gesamtveränderung

295.483

Nr.	Erläuterungen
2	Eine gestiegene Zahl an Anträgen und erteilten Führerscheinen bedingt höhere Erträge.
13	Die gestiegene Zahl an Anträgen und erteilten Führerscheinen bedingt höhere Bestellmengen bei der Bundesdruckerei Berlin und damit auch steigende Aufwendungen für die gelieferten Kartenführerscheine.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.450.000	-2.124.371	674.371	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-171.889	-171.889		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-46.800	-46.800		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.668.689	-2.343.060	674.371	0
11	Personalaufwendungen	1.981.088	1.981.088		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	435.975	435.975		
14	Abschreibungen	11.616	11.616		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	920	920		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.429.599	2.429.599	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	760.910	86.539	674.371	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	760.910	86.539	674.371	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	760.910	86.539	674.371	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.633	9.633		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	770.543	96.172	674.371	0

Gesamtveränderung

674.371

Nr.	Erläuterungen
2	Die Planung wird aktuell durch Mehreinnahmen deutlich überschritten. Dementsprechend wird die Prognose für 2025 angepasst.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-155.500	-217.096	61.596	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-367.737	-367.737		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-523.237	-584.833	61.596	0
11	Personalaufwendungen	2.818.909	2.818.909		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	272.400	272.400		
14	Abschreibungen	2.872	2.872		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	3.094.181	3.094.181	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	2.570.944	2.509.348	61.596	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	2.570.944	2.509.348	61.596	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	2.570.944	2.509.348	61.596	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.555	1.555		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.572.499	2.510.903	61.596	0

Gesamtveränderung

61.596

Nr.	Erläuterungen
2	Die Planung wird aktuell durch Mehreinnahmen deutlich überschritten. Dementsprechend wird die Prognose für 2025 angepasst.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-219.000	-305.750	86.750	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-37.600	-37.600		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-234.393	-234.393		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-1.100	-1.100		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-492.093	-578.843	86.750	0
11	Personalaufwendungen	726.527	726.527		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.800	31.800		
14	Abschreibungen	275	275		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	758.602	758.602	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	266.509	179.759	86.750	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	266.509	179.759	86.750	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	266.509	179.759	86.750	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.521	6.521		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	273.030	186.280	86.750	0

Gesamtveränderung

86.750

Nr.	Erläuterungen
2	Die Planung wird aktuell durch Mehreinnahmen deutlich überschritten. Dementsprechend wird die Prognose für 2025 angepasst.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.000	-46.000	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.046.855	-5.046.855	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.592.920	-97.772.832	0	4.820.088
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.257.200	-2.257.200	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.158.281	-5.158.281	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-235.286	-235.286	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-115.336.542	-110.516.454	0	4.820.088
11	Personalaufwendungen	20.144.443	20.144.443	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	48.136.090	45.427.090	2.709.000	0
14	Abschreibungen	20.941.495	20.941.495	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.884.485	20.831.285	53.200	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.264	2.264	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	110.108.777	107.346.577	2.762.200	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-5.227.765	-3.169.877	2.762.200	4.820.088
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-5.227.765	-3.169.877	2.762.200	4.820.088
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-5.227.765	-3.169.877	2.762.200	4.820.088
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.751.035	7.751.035	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.523.270	4.581.158	2.762.200	4.820.088

Gesamtveränderung

-2.057.888

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben gem. Hinweise zu § 4 GemHVO

Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung			vorl. Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022
			2025	2024	2023	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.000	-46.000	0	-8.653
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.046.855	-5.074.097	-4.415.552	-4.274.976
4		darunter: Gastschulbeiträge	-730.480	-706.414	-617.000	-649.986
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-148.520	-143.586	-136.000	-142.198
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-97.772.832	-84.750.160	-74.877.560	-66.101.334
8	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.257.200	-2.257.200	-2.335.782	-1.564.677
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.158.281	-14.189.155	-11.479.813	-10.050.821
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-235.286	-235.286	-181.580	-752.926
12		Summe der ordentlichen Erträge	-110.516.454	-106.551.898	-93.290.288	-82.753.387
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.144.443	18.680.242	16.697.054	13.212.948
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	261.487	155.101
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.427.090	44.516.912	42.741.610	35.791.330
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ord. Tilgung nach Pos. 35)	20.941.495	20.225.543	19.589.327	16.552.300
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.831.285	19.738.927	11.900.439	1.881.935
17.1		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	1.523.000	1.473.000	1.294.000	1.292.702
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	0	0	0	0
19	72	Transferaufwendungen	0	0	0	11.908.414
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	0			s. Position 17.1
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.264	2.265	2.915	8.006
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	107.346.577	103.163.889	91.192.832	79.510.034
23		Verwaltungsergebnis	-3.169.877	-3.388.009	-2.097.456	-3.243.353
24	56,57	Finanzerträge	0	0	0	0
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	911.830	973.843
26		Finanzergebnis	0	0	911.830	973.843
27		Ordentliches Ergebnis	-3.169.877	-3.388.009	-1.185.626	-2.269.509
28	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-160.035
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	86.741
30		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-73.294
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-3.169.877	-3.388.009	-1.185.626	-2.342.803
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-2.053.275	-2.052.922	-2.052.723	-1.730.204
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	9.804.309	8.830.885	5.849.186	4.073.007
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	4.581.158	3.389.953	2.610.837	0
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
35a		abzüglich: Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge (=Schulumlage)	97.772.832	84.750.160	74.877.560	66.101.334
35b		abzüglich: voraussichtl. investive Umwidmungen (§ 20 Abs. 5 GemHVO)	-2.800.000	-3.600.000	-2.600.000	
35c		abzüglich: Zuführung Sonderposten Schulumlage (in Pos. 15 enthalten)				-8.443.981
35d		zuzüglich: Ausgleich Defizit aus Vorjahren (verbleibt als Überschuss im PB 03)				
35e		abzüglich: Bildungszentrum Pflege (nicht schulumlagefähig)	-629.780			
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen (Positionen 34-35d)	98.924.210	84.540.113	74.888.397	57.657.353
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
39		Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit				
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	98.924.210	84.540.113	74.888.397	57.657.353
41		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	0	8.600.000	0	5.189.261
42		(Geplanter) Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	0	0	0	8.443.981

Nachrichtliche Angaben

Schulsozialarbeit (Belastung per ILV)	510.000	510.000	510.000	458.710
Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	10.968.928	10.089.570	9.186.288	8.584.247
Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG*	173.840	286.424	117.597	218.369
ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Ganztag"*	1.201.750	1.204.250	889.485	512.225

* Eigenanteil LDK

Statistische Übersicht

Schuljahr	2024/2025*	2023/2024	2022/2023	2021/2022
Schülerzahl im Landkreis	34.455	33.943	33.280	32.361
davon: Grundschulen	9.998	9.676	9.267	9.021
davon: Hauptschulen	723	665	658	623
davon: Realschulen	2.213	2.142	2.111	2.058
davon: Gymnasien	6.094	6.182	6.247	6.263
davon: Gesamtschulen	5.940	5.722	5.696	5.614
davon: berufliche Schulen	7.417	7.262	7.361	7.696
davon: Förderschulen	757	694	662	679
davon: Seiteneinsteiger	1.313	1.600	1.278	407

* vorläufige Landesschulstatistik zum 01.11.2024

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.279.183	-2.279.183	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.218.436	-1.218.436	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-85.640	-85.640	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-3.583.259	-3.583.259	0	0
11	Personalaufwendungen	3.991.716	3.991.716	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.072.249	13.727.249	2.345.000	0
14	Abschreibungen	3.853.600	3.853.600	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.731.803	2.731.803	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	711	711	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	26.650.079	24.305.079	2.345.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.303.906	2.303.906	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	25.370.726	23.025.726	2.345.000	0

Gesamtveränderung 2.345.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.279.183	-2.279.183		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.218.436	-1.218.436		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-85.640	-85.640		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-3.583.259	-3.583.259	0	0
11	Personalaufwendungen	3.991.716	3.991.716		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.072.249	13.727.249	2.345.000	
14	Abschreibungen	3.853.600	3.853.600		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.731.803	2.731.803		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	711	711		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	26.650.079	24.305.079	2.345.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	23.066.820	20.721.820	2.345.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.303.906	2.303.906		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	25.370.726	23.025.726	2.345.000	0

Gesamtveränderung

2.345.000

Nr.	Erläuterungen
13	Einsparungen im Bereich Bauunterhaltung Schulen (2,25 Mio. €). Ferner wurde bei der Haushaltsplanung davon ausgegangen, dass ca. 10 Schulen zum Schuljahr 2024/25 in den Pakt einsteigen. Tatsächlich sind nur 5 Schulen eingestiegen (Einsparung 95 T€).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-153.872	-153.872	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.592.920	-97.772.832	0	4.820.088
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.500.000	-1.500.000	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.516.466	-1.516.466	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-105.763.258	-100.943.170	0	4.820.088
11	Personalaufwendungen	8.270.247	8.270.247	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.340.470	3.976.470	364.000	0
14	Abschreibungen	7.288.507	7.288.507	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.473.200	6.420.000	53.200	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	26.373.624	25.956.424	417.200	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-79.389.634	-74.986.746	417.200	4.820.088
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-79.389.634	-74.986.746	417.200	4.820.088
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-79.389.634	-74.986.746	417.200	4.820.088
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.215.338	-1.215.338	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-80.604.972	-76.202.084	417.200	4.820.088

Gesamtveränderung -4.402.888

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-102.592.920	-97.772.832		4.820.088
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-800.074	-800.074		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-103.392.994	-98.572.906	0	4.820.088
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	-364.000	364.000	
14	Abschreibungen	6.401.014	6.401.014		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	-53.200	53.200	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	6.401.014	5.983.814	417.200	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-96.991.980	-92.589.092	417.200	4.820.088
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-96.991.980	-92.589.092	417.200	4.820.088
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-96.991.980	-92.589.092	417.200	4.820.088
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.340.704	-1.340.704		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-98.332.684	-93.929.796	417.200	4.820.088

Gesamtveränderung

-4.402.888

Nr.	Erläuterungen
5	Anpassung der Schulumlage auf Grund der geänderten Umlagegrundlage gem. Erlass HMdIS vom 11.11.2024. Der Hebesatz der Schulumlage beträgt unverändert 19,50%.
13	Einsparungen bei den Stromkosten (150 T€) bei allen Schulformen. Restliche Einsparungen s. Erläuterungen zu den Teilprodukten 033103 Medienservice sowie 033104 Schulträgeraufgaben allgemein und Schulentwicklung.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.500	-5.500		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-276.000	-276.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-714.793	-714.793		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-996.293	-996.293	0	0
11	Personalaufwendungen	3.183.874	3.183.874		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.534.220	1.470.220	64.000	
14	Abschreibungen	869.628	869.628		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.597.722	5.533.722	64.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	4.601.429	4.537.429	64.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	4.601.429	4.537.429	64.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	4.601.429	4.537.429	64.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.171	25.171		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	4.626.600	4.562.600	64.000	0

Gesamtveränderung

64.000

Nr.	Erläuterungen
13	Beschaffung einer Fachsoftware(150 T€) zur sicheren und skalierbaren zentralen Verwaltung aller schulischen Access-Points im Lahn-Dill-Kreis. Die Lizenzen ermöglichen eine zentrale Verwaltung der Access-Points unabhängig davon, ob sie lokal oder an verschiedenen Standorten montiert sind. Durch das Fachverfahren wird die Überwachung und Fehlerbehebung mit Echtzeit Dashboards ermöglicht. Durch integrierte Sicherheitsfunktionen wie rollen- und richtlinienbasierte Zugriffsteuerung, wird sichergestellt, dass nur autorisierte Geräte auf die Netzwerke zugreifen können. Darüber hinaus bietet die Software einen Einblick in potenzielle Sicherheitsbedrohungen. Ferner wird z. Teil auf Inklusionsprojekte verzichtet bzw. kleinere Inklusionsprojekte durchgeführt als ursprünglich geplant (Einsparung ca. 214 T€)

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-141.700	-141.700		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.224.000	-1.224.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.365.700	-1.365.700	0	0
11	Personalaufwendungen	1.613.470	1.613.470		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u.Dienstleistungen	2.435.600	2.385.600	50.000	
14	Abschreibungen	2.320	2.320		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.463.200	6.410.000	53.200	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	10.514.590	10.411.390	103.200	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	9.148.890	9.045.690	103.200	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	9.148.890	9.045.690	103.200	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	9.148.890	9.045.690	103.200	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.743	42.743		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	9.191.633	9.088.433	103.200	0

Gesamtveränderung

103.200

Nr.	Erläuterungen
13	Verzicht auf ein Inklusionsprojekt
15	Der Zuschuss i. H. v. 53.200 € wurde bereits in 2024 nicht benötigt.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	0	0
11	Personalaufwendungen	157.467	157.467	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	159.850	159.850	0	0
14	Abschreibungen	347	347	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.221.726	1.191.726	30.000	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.539.390	1.509.390	30.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.336.610	1.306.610	30.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.336.610	1.306.610	30.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.336.610	1.306.610	30.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-198.662	-198.662	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.137.948	1.107.948	30.000	0

Gesamtveränderung

30.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	0	0
11	Personalaufwendungen	142.416	142.416	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	158.900	158.900	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	279.280	249.280	30.000	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	580.596	550.596	30.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	377.816	347.816	30.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	377.816	347.816	30.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	377.816	347.816	30.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-198.662	-198.662	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	179.154	149.154	30.000	0

Gesamtveränderung 30.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-202.780	-202.780		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-202.780	-202.780	0	0
11	Personalaufwendungen	142.416	142.416		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	158.900	158.900		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	279.280	249.280	30.000	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	580.596	550.596	30.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	377.816	347.816	30.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	377.816	347.816	30.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	377.816	347.816	30.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-198.662	-198.662		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	179.154	149.154	30.000	0
Gesamtveränderung				30.000	

Nr.	Erläuterungen
15	Verzicht auf Erweiterung der TLG-Plätze der GWAB durch die Bildungslandschaft

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.482.900	-8.642.900	2.160.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-414.170	-585.440	171.270	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-43.178.700	-43.750.700	572.000	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-84.478.676	-64.278.676	0	20.200.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-104	-104	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-30.000	-30.000	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-134.584.551	-117.287.821	2.903.270	20.200.000
11	Personalaufwendungen	9.451.160	10.423.988	0	972.827
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.376.279	34.891.949	3.500.000	15.670
14	Abschreibungen	23.054	23.054	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	987.621	1.158.891	0	171.270
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	158.996.050	162.646.550	0	3.650.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	207.834.165	209.144.432	3.500.000	4.810.267
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	73.249.614	91.856.611	6.403.270	25.010.267
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.355	5.355	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	5.355	5.355	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	73.254.969	91.861.966	6.403.270	25.010.267
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	73.254.969	91.861.966	6.403.270	25.010.267
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.040	67.040	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	73.322.009	91.929.006	6.403.270	25.010.267

Gesamtveränderung

-18.606.997

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.322.100	-1.322.100	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-35.672.500	-35.672.500	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-104	-104	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-36.994.704	-36.994.704	0	0
11	Personalaufwendungen	3.084.016	3.084.016	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	759.650	759.650	0	0
14	Abschreibungen	12.209	12.209	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.125	47.125	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	56.643.500	58.458.000	0	1.814.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	60.546.499	62.360.999	0	1.814.500
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	23.551.795	25.366.295	0	1.814.500
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.355	5.355	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	5.355	5.355	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	23.557.150	25.371.650	0	1.814.500
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	23.557.150	25.371.650	0	1.814.500
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.864	32.864	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	23.590.013	25.404.513	0	1.814.500

Gesamtveränderung

-1.814.500

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-697.100	-697.100		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-104	-104		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-707.204	-707.204	0	0
11	Personalaufwendungen	1.120.611	1.120.611		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	303.200	303.200		
14	Abschreibungen	952	952		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.125	47.125		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	14.090.500	15.905.000		1.814.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	15.562.388	17.376.888	0	1.814.500
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	14.855.184	16.669.684	0	1.814.500
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	14.855.184	16.669.684	0	1.814.500
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	14.855.184	16.669.684	0	1.814.500
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.042	4.042		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	14.859.226	16.673.726	0	1.814.500

Gesamtveränderung -1.814.500

Nr.	Erläuterungen
17	Auf Grund des fortschreitenden demographischen Wandels steigt die Anzahl der Fälle sowie das Kostenvolumen pro Fall.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.480.000	-8.640.000	2.160.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.760	-11.760	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-554.600	-554.600	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.380.000	-18.380.000	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-25.426.360	-27.586.360	2.160.000	0
11	Personalaufwendungen	2.383.458	2.383.458	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.837.550	2.837.550	0	0
14	Abschreibungen	8.569	8.569	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	20.147.000	20.147.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	25.406.578	25.406.578	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.420	33.420	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	13.638	-2.146.362	2.160.000	0

Gesamtveränderung

2.160.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.480.000	-8.640.000	2.160.000	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.760	-11.760		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-554.600	-554.600		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.380.000	-18.380.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-25.426.360	-27.586.360	2.160.000	0
11	Personalaufwendungen	2.383.458	2.383.458		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.837.550	2.837.550		
14	Abschreibungen	8.569	8.569		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen		0		
17	Transferaufwendungen	20.147.000	20.147.000		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	25.406.578	25.406.578	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-19.782	-2.179.782	2.160.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.420	33.420		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	13.638	-2.146.362	2.160.000	0

Gesamtveränderung

2.160.000

Nr.	Erläuterungen
2	Grund hierfür ist die neu erlassene Gebührensatzung, gültig ab dem 01.01.2025 mit einem monatlichen Betrag von 600 € pro Gebührenpflichtigem. Da für 2025 mit einer Anzahl von 1.200 Personen gerechnet wird, ergibt sich hieraus 600 €*12*1.200= 8.640.000€.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-29.200.000	-9.000.000	0	20.200.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-29.200.000	-9.000.000	0	20.200.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.200.000	25.700.000	3.500.000	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	29.200.000	25.700.000	3.500.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000

Gesamtveränderung -16.700.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-29.200.000	-9.000.000		20.200.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-29.200.000	-9.000.000	0	20.200.000
11	Personalaufwendungen		0		
12	Versorgungsaufwendungen		0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.200.000	25.700.000	3.500.000	
14	Abschreibungen		0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen		0		
17	Transferaufwendungen		0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	29.200.000	25.700.000	3.500.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	0	16.700.000	3.500.000	20.200.000

Gesamtveränderung -16.700.000

Nr.	Erläuterungen
7	Entgegen einer vorher angenommenen 100%igen Erstattung für die Unterbringung geflüchteter Menschen, ist nicht mit einer entsprechenden Weiterleitung der Bundesmittel durch das Land Hessen zu rechnen. Die prognostizierten 9.000.000€ sind ein Referenzwert der geleisteten Erstattungen in 2023.
13	Durch die bis dato noch nicht festgelegte Beendigung des Ankunftscentrums Heisterberg zum 01.03.2025 können voraussichtlich Kosten in Höhe von etwa 2,5 Mio € eingespart werden. Zusätzlich können durch Minimierung der Einlasskontrollen in anderen Gemeinschaftsunterkünften Aufwendungen für Sicherheitsdienste um weitere 1,0 Mio € reduziert werden.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.000	-17.000	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-5.840.000	-6.412.000	572.000	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-5.857.500	-6.429.500	572.000	0
11	Personalaufwendungen	1.122.541	1.122.541	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.071.479	1.071.479	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	6.200.000	7.000.000	0	800.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	8.394.020	9.194.020	0	800.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.537.020	2.765.020	572.000	800.000

Gesamtveränderung -228.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.000	-17.000		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-5.840.000	-6.412.000	572.000	
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-5.857.500	-6.429.500	572.000	0
11	Personalaufwendungen	1.122.541	1.122.541		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.071.479	1.071.479		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	6.200.000	7.000.000		800.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	8.394.020	9.194.020	0	800.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	2.536.520	2.764.520	572.000	800.000
29	Ergebnis der interne Leistungsbeziehungen	500	500		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.537.020	2.765.020	572.000	800.000

Gesamtveränderung -228.000

Nr.	Erläuterungen
6	Basierend auf der aktuellen Antragslage ist in 2025 eine Fallzahlensteigerung und dadurch Mehreinnahmen vom Land zu erwarten. Aufgrund der schlechten Wirtschaftsprognose wird nicht mit Mehreinnahmen durch Unterhaltspflichtige gerechnet.
17	Basierend auf der aktuellen Antragslage ist in 2025 eine Fallzahlensteigerung zu erwarten.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-420.000	-420.000	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.973	-155.973	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-576.373	-576.373	0	0
11	Personalaufwendungen	713.414	713.414	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	405.700	405.700	0	0
14	Abschreibungen	308	308	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.973	155.973	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	18.464.000	19.500.000	0	1.036.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	19.739.395	20.775.395	0	1.036.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15	15	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	19.163.037	20.199.037	0	1.036.000

Gesamtveränderung

-1.036.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-420.000	-420.000		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-155.973	-155.973		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-576.373	-576.373	0	0
11	Personalaufwendungen	713.414	713.414		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	405.700	405.700		
14	Abschreibungen	308	308		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.973	155.973		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	18.464.000	19.500.000		1.036.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	19.739.395	20.775.395	0	1.036.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	19.163.022	20.199.022	0	1.036.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	15	15		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	19.163.037	20.199.037	0	1.036.000

Gesamtveränderung -1.036.000

Nr.	Erläuterungen
17	Erhöhte Fallszahlen im Bereich von Hilfen für körperlich und geistig behinderte Kinder und Jugendliche LDK und Stadt Wetzlar

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-171.270	171.270	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	-171.270	171.270	0
11	Personalaufwendungen	0	972.827	0	972.827
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	15.670	0	15.670
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	171.270	0	171.270
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	0	1.159.767	0	1.159.767
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	0	988.497	171.270	1.159.767
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	0	988.497	171.270	1.159.767
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	0	988.497	171.270	1.159.767
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	0	988.497	171.270	1.159.767

Gesamtveränderung -988.497

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-171.270	171.270	
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	-171.270	171.270	0
11	Personalaufwendungen	0	972.827		972.827
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	15.670		15.670
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	171.270		171.270
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	0	1.159.767	0	1.159.767
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	0	988.497	171.270	1.159.767
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	0	988.497	171.270	1.159.767
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	0	988.497	171.270	1.159.767
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	0	988.497	171.270	1.159.767

Gesamtveränderung

-988.497

Nr.	Erläuterungen
3	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt. Zudem wurde bei der ursprünglichen Planung übersehen, dass die Zuweisung nur pro volljährigem Einwohner gezahlt wird. Folglich war der Planansatz von 205.831 € auf 171.270 € zu reduzieren.
11	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt.
13	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt.
15	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt. Zudem wurde bei der ursprünglichen Planung übersehen, dass die Zuweisung nur pro volljährigem Einwohner gezahlt wird. Folglich war der Planansatz von 205.831 € auf 171.270 € zu reduzieren.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-307.500	-205.000	0	102.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.520	-9.520	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-525.903	-566.303	40.400	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-11.860.105	-11.773.405	19.600	106.300
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-368.313	-368.313	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-170	-170	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-110.900	-110.900	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-13.182.411	-13.033.611	60.000	208.800
11	Personalaufwendungen	8.107.678	8.107.678	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	592.628	567.628	25.000	0
14	Abschreibungen	51.131	51.131	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	343.831	343.831	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	48.058.259	49.878.791	253.968	2.074.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.226	6.226	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	57.159.753	58.955.285	278.968	2.074.500
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	43.977.341	45.921.673	338.968	2.283.300
21	Finanzerträge	-236.000	-236.000	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	-236.000	-236.000	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	43.741.341	45.685.673	338.968	2.283.300
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	43.741.341	45.685.673	338.968	2.283.300
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-450.886	-450.886	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	43.290.456	45.234.788	338.968	2.283.300

Gesamtveränderung

-1.944.332

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.250	-106.250	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.066.625	-1.066.625	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-181.260	-181.260	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.354.135	-1.354.135	0	0
11	Personalaufwendungen	1.005.580	1.005.580	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	45.468	45.468	0	0
14	Abschreibungen	989	989	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.260	251.260	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	4.481.000	4.271.000	210.000	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180	180	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.784.477	5.574.477	210.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	4.430.342	4.220.342	210.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	4.430.342	4.220.342	210.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	4.430.342	4.220.342	210.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.462	1.462	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	4.431.804	4.221.804	210.000	0

Gesamtveränderung

210.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-53.250	-53.250		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-1.066.625	-1.066.625		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-109.400	-109.400		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.229.275	-1.229.275	0	0
11	Personalaufwendungen	459.343	459.343		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	19.454	19.454		
14	Abschreibungen	641	641		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	179.400	179.400		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	3.778.500	3.568.500	210.000	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90	90		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	4.437.428	4.227.428	210.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	3.208.153	2.998.153	210.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	3.208.153	2.998.153	210.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	3.208.153	2.998.153	210.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	932	932		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	3.209.085	2.999.085	210.000	0

Gesamtveränderung

210.000

Nr.	Erläuterungen
17	Durch die Verringerung der Sachkosten beim Personal ergeben sich Einsparungen von 200.000 €. Ebenso ergeben sich Einsparungen durch den Wegfall des Familienrates sowie durch die Reduzierung der Kurse in der Kindertagespflege.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.000	-9.000	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-130.482	-130.482	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-110.300	-110.300	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-249.782	-249.782	0	0
11	Personalaufwendungen	667.540	667.540	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.423	39.423	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	36.000	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	473.668	451.200	22.468	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.217.631	1.195.163	22.468	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	967.849	945.381	22.468	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	967.849	945.381	22.468	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	967.849	945.381	22.468	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	608	608	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	968.457	945.989	22.468	0

Gesamtveränderung

22.468

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-49.000	-49.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-49.000	-49.000	0	0
11	Personalaufwendungen	667.510	667.510		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.474	5.474		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	36.000		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	234.668	212.200	22.468	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	943.652	921.184	22.468	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	894.652	872.184	22.468	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	894.652	872.184	22.468	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	894.652	872.184	22.468	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	208	208		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	894.860	872.392	22.468	0

Gesamtveränderung

22.468

Nr.	Erläuterungen
17	Einsparungen in den Bereichen geschlechtergerechte Jugendarbeit, Jugenderholung und Mädchenberatung.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-520	-520	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-419.653	-460.053	40.400	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-10.653.018	-10.546.718	0	106.300
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.571	-56.571	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-170	-170	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-11.129.932	-11.064.032	40.400	106.300
11	Personalaufwendungen	5.577.566	5.577.566	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	152.552	152.552	0	0
14	Abschreibungen	10.525	10.525	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.571	56.571	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	42.538.991	44.613.491	0	2.074.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	246	246	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	48.336.451	50.410.951	0	2.074.500
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	37.206.519	39.346.919	40.400	2.180.800
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	37.206.519	39.346.919	40.400	2.180.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	37.206.519	39.346.919	40.400	2.180.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-482.618	-482.618	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	36.723.900	38.864.300	40.400	2.180.800

Gesamtveränderung

-2.140.400

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	40.400	106.300
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-520	-520		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-341.733	-382.133		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-10.653.018	-10.546.718		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.571	-56.571		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-170	-170		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-11.052.012	-10.986.112	40.400	106.300
11	Personalaufwendungen	4.455.419	4.455.419	2.074.500	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	99.119	99.119		
14	Abschreibungen	10.525	10.525		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.571	56.571		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	36.779.991	38.854.491		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156	156		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	41.401.781	43.476.281	0	2.074.500
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	30.349.769	32.490.169	40.400	2.180.800
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	30.349.769	32.490.169	40.400	2.180.800
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	30.349.769	32.490.169	40.400	2.180.800
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-484.768	-484.768		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	29.865.001	32.005.401	40.400	2.180.800

Gesamtveränderung	-2.140.400
--------------------------	-------------------

Nr.	Erläuterungen
3	Aufgrund steigender Personalkostenerstattungen vom Land für UmA sind Mehrerträge zu erwarten. Gleichzeitig verschlechtert sich die Zuweisung der Bundesstiftung und es ergeben sich Mindererträge aufgrund nicht zu erwartender begleitender Hilfen im Arbeitsleben durch den LWV für chronisch kranke Mitarbeitende.
6	Es sind Mehrerträge durch steigende Fallzahlen und deshalb höhere Kostenerstattungen zu erwarten. Gleichzeitig sind aufgrund von Veränderungen der Kostenbeitragstabelle Mindereinnahmen von 50 % zu berücksichtigen. Kostenerstattungsfälle sind nicht vorhersagbar, daher wird ein jährlicher Durchschnittswert angegeben.
17	Fallzahlensteigerungen und erhöhte Einrichtungskosten bedingen die Aufwandssteigerung. Ebenso steigern erhöhte Honoarausgaben und die Pflegegelderrhöhung im Bereich Familienhebammen die Aufwendungen.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-307.500	-205.000	0	102.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-308.100	-205.600	0	102.500
11	Personalaufwendungen	10.337	10.337	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	323.526	298.526	25.000	0
14	Abschreibungen	39.124	39.124	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.800	4.800	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	377.787	352.787	25.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	69.687	147.187	25.000	102.500
21	Finanzerträge	-236.000	-236.000	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	-236.000	-236.000	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-166.313	-88.813	25.000	102.500
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-166.313	-88.813	25.000	102.500
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.571	29.571	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-136.742	-59.242	25.000	102.500

Gesamtveränderung -77.500

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-307.500	-205.000		102.500
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-308.100	-205.600	0	102.500
11	Personalaufwendungen	10.337	10.337		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	323.526	298.526	25.000	
14	Abschreibungen	39.124	39.124		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.800	4.800		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	377.787	352.787	25.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	69.687	147.187	25.000	102.500
21	Finanzerträge	-236.000	-236.000		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	-236.000	-236.000	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-166.313	-88.813	25.000	102.500
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-166.313	-88.813	25.000	102.500
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.571	29.571		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-136.742	-59.242	25.000	102.500

Gesamtveränderung

-77.500

Nr.	Erläuterungen
1	Eine Belegung der Freizeiteinrichtungen ist erst ab Sommer 2025 möglich, dadurch mindern sich die Erträge.
13	Korrespondierend mit Erträgen gibt es weniger Aufwendungen durch die verspätete Belegung.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	-140.462	-160.062	19.600	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-140.462	-160.062	19.600	0
11	Personalaufwendungen	846.655	846.655	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.659	31.659	0	0
14	Abschreibungen	493	493	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	564.600	543.100	21.500	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.443.408	1.421.908	21.500	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	91	91	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.303.036	1.261.936	41.100	0

Gesamtveränderung

41.100

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	-140.462	-160.062	19.600	
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-140.462	-160.062	19.600	0
11	Personalaufwendungen	846.655	846.655		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.659	31.659		
14	Abschreibungen	493	493		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	564.600	543.100	21.500	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.443.408	1.421.908	21.500	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.302.946	1.261.846	41.100	0
29	Ergebnis der interne Leistungsbeziehungen	91	91		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.303.036	1.261.936	41.100	0

Gesamtveränderung

41.100

Nr.	Erläuterungen
6	Veränderung des Zuschusses der Stadt Wetzlar in 2025, daher höherer Ertrag.
17	Einsparungen durch Reduzierung bei der muttersprachlichen Erziehungsberatung, Gruppenangebot Erziehungs- und Familienberatung, Betreuung in Notsituationen sowie bei den Dolmetscherkosten

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-133.129	-157.129	24.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.399.182	-2.693.351	550.000	255.831
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-227.866	-227.866	1.000	1.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-40.738	-40.738	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-7.450	-7.450	1.500	1.500
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-2.808.365	-3.126.534	576.500	258.331
11	Personalaufwendungen	5.347.212	4.374.385	1.232.543	259.716
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	382.540	366.870	36.670	21.000
14	Abschreibungen	55.491	55.491	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	977.416	1.271.585	205.831	500.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	6.560.214	5.947.559	612.655	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	13.323.623	12.016.640	2.087.699	780.716
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	10.515.258	8.890.106	2.664.199	1.039.047
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	10.515.258	8.890.106	2.664.199	1.039.047
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	10.515.258	8.890.106	2.664.199	1.039.047
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.632	3.632	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	10.518.891	8.893.739	2.664.199	1.039.047

Gesamtveränderung

1.625.152

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.200	29.200	0	0
14	Abschreibungen	165	165	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	6.560.214	5.947.559	612.655	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12	12	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	6.589.591	5.976.936	612.655	0

Gesamtveränderung

612.655

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.200	29.200		
14	Abschreibungen	165	165		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	6.560.214	5.947.559	612.655	
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	6.589.579	5.976.924	612.655	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12	12		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	6.589.591	5.976.936	612.655	0

Gesamtveränderung

612.655

Nr.	Erläuterungen
16	Gemäß des Plandatenerlasses des HMdF vom 11.11.24 ergibt sich eine Verbesserung der Krankenhausumlage.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-334.476	-128.645	0	205.831
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-221.535	-221.535	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-2.600	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-558.861	-353.030	0	205.831
11	Personalaufwendungen	1.379.221	406.394	972.827	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.420	10.750	15.670	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	964.416	758.585	205.831	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.370.057	1.175.729	1.194.328	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.003	3.003	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.814.199	825.702	1.194.328	205.831

Gesamtveränderung

988.497

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-334.476	-128.645		205.831
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-221.535	-221.535		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-2.600		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-558.861	-353.030	0	205.831
11	Personalaufwendungen	1.379.221	406.394	972.827	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.420	10.750	15.670	
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	964.416	758.585	205.831	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.370.057	1.175.729	1.194.328	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.811.196	822.699	1.194.328	205.831
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.003	3.003		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.814.199	825.702	1.194.328	205.831

Gesamtveränderung

988.497

Nr.	Erläuterungen
3	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt. Zudem wurde bei der ursprünglichen Planung übersehen, dass die Zuweisung nur pro volljährigem Einwohner gezahlt wird. Folglich war der Planansatz von 205.831 € auf 171.270 € zu reduzieren.
11	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt.
13	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt.
15	Das Produkt 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst zwischen 1.07.02.01 Sozialpsychiatrischer Dienst und 1.05.10.01 Leistungen nach Betreuungsrecht aufgeteilt. Zudem wurde bei der ursprünglichen Planung übersehen, dass die Zuweisung nur pro volljährigem Einwohner gezahlt wird. Folglich war der Planansatz von 205.831 € auf 171.270 € zu reduzieren.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-132.879	-156.879	24.000	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.064.706	-2.564.706	550.000	50.000
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-6.331	-6.331	1.000	1.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-40.738	-40.738	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-4.850	-4.850	1.500	1.500
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-2.249.504	-2.773.504	576.500	52.500
11	Personalaufwendungen	3.967.991	3.967.991	259.716	259.716
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	326.920	326.920	21.000	21.000
14	Abschreibungen	55.326	55.326	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	513.000	0	500.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	750	750	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	4.363.987	4.863.987	280.716	780.716
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	2.114.483	2.090.483	857.216	833.216
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	2.114.483	2.090.483	857.216	833.216
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	2.114.483	2.090.483	857.216	833.216
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	617	617	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.115.100	2.091.100	857.216	833.216

Gesamtveränderung

24.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.000	-60.000	10.000	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.200	-200		50.000
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.000	0		1.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.943	-1.943		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-3.500	-2.000		1.500
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-106.643	-64.143	10.000	52.500
11	Personalaufwendungen	742.045	482.329	259.716	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	46.300	25.300	21.000	
14	Abschreibungen	2.194	2.194		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	790.539	509.823	280.716	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	683.897	445.681	290.716	52.500
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	683.897	445.681	290.716	52.500
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	683.897	445.681	290.716	52.500
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.118	-9.118		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	674.779	436.563	290.716	52.500

Gesamtveränderung

238.216

Nr.	Erläuterungen
2	Bei allen Unwägbarkeiten bezüglich der Auftragseingänge ist aktuell eine Tendenz erkennbar, die eine Anpassung des Planansatzes nach oben rechtfertigt.
3, 7, 9, 11, 13	Das Produkt 1.07.03.06 Gesundheitsplanung wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.03.01 Amtsärztliche Gutachten zwischen 1.07.03.01 Amtsärztliche Gutachten und 1.07.03.06 Gesundheitsplanung aufgeteilt.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61.000	-75.000	14.000	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-500.000	500.000	
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.331	-5.331		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-37.668	-37.668		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-104.249	-618.249	514.000	0
11	Personalaufwendungen	1.541.114	1.541.114		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u.Dienstleistungen	154.750	154.750		
14	Abschreibungen	38.778	38.778		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000	513.000		500.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	1.747.642	2.247.642	0	500.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.643.393	1.629.393	514.000	500.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.643.393	1.629.393	514.000	500.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.643.393	1.629.393	514.000	500.000
29	Ergebnis der interne Leistungsbeziehungen	3.303	3.303		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.646.696	1.632.696	514.000	500.000

Gesamtveränderung 14.000

Nr.	Erläuterungen
2	Es findet eine Ausweitung der Begehungen von (medizinischen) Einrichtungen im Rahmen der infektionshygiensichen Überwachung statt.
3	Voraussichtlich wird es eine Verringerung der Fallzahlen der Verdienstaussfallentschädigungen geben, wodurch es zu deutlich weniger Auszahlungen und in der Folge auch zu weniger Erstattungen kommen wird.
15	Voraussichtlich wird es eine Verringerung der Fallzahlen der Verdienstaussfallentschädigungen geben, wodurch es zu deutlich weniger Auszahlungen und in der Folge auch zu weniger Erstattungen kommen wird.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	50.000	
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	-1.000	1.000	
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	-1.500	1.500	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	-52.500	52.500	0
11	Personalaufwendungen	0	259.716		259.716
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	21.000		21.000
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	0	280.716	0	280.716
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	0	228.216	52.500	280.716
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	0	228.216	52.500	280.716
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	0	228.216	52.500	280.716
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	0	228.216	52.500	280.716

Gesamtveränderung

-228.216

Nr.	Erläuterungen
3,7,9,11,13	Das Produkt 1.07.03.06 Gesundheitsplanung wird in 2025 neu aufgeplant. Dafür wird das Budget von 1.07.03.01 Amtsärztliche Gutachten zwischen 1.07.03.01 Amtsärztliche Gutachten und 1.07.03.06 Gesundheitsplanung aufgeteilt.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-675.000	-675.000	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-562.475	-562.475	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.253.075	-1.253.075	0	0
11	Personalaufwendungen	114.078	114.078	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.840.939	2.864.939	976.000	0
14	Abschreibungen	1.386.205	1.386.205	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.488.000	7.033.000	2.455.000	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	14.829.221	11.398.221	3.431.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	13.576.146	10.145.146	3.431.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	13.576.146	10.145.146	3.431.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	13.576.146	10.145.146	3.431.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	555.323	555.323	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	14.131.469	10.700.469	3.431.000	0

Gesamtveränderung

3.431.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-675.000	-675.000	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-562.475	-562.475	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.253.075	-1.253.075	0	0
11	Personalaufwendungen	105.001	105.001	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.794.069	2.818.069	976.000	0
14	Abschreibungen	1.386.205	1.386.205	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.285.274	4.309.274	976.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	555.323	555.323	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	4.587.522	3.611.522	976.000	0

Gesamtveränderung 976.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-675.000	-675.000	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-562.475	-562.475	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-15.600	-15.600	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.253.075	-1.253.075	0	0
11	Personalaufwendungen	105.001	105.001	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.794.069	2.818.069	976.000	0
14	Abschreibungen	1.386.205	1.386.205	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.285.274	4.309.274	976.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	4.032.199	3.056.199	976.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	555.323	555.323	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	4.587.522	3.611.522	976.000	0

Gesamtveränderung 976.000

Nr.	Erläuterungen
	Einsparung von Mitteln zur Deckenerneuerung der Kreisstraße K77 Mademühlen.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	9.077	9.077	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	46.870	46.870	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.488.000	7.033.000	2.455.000	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	9.543.947	7.088.947	2.455.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	9.543.947	7.088.947	2.455.000	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	9.543.947	7.088.947	2.455.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	9.543.947	7.088.947	2.455.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	9.543.947	7.088.947	2.455.000	0

Gesamtveränderung

2.455.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	9.077	9.077		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.240.000	6.740.000	2.500.000	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	9.249.077	6.749.077	2.500.000	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	9.249.077	6.749.077	2.500.000	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	9.249.077	6.749.077	2.500.000	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	9.249.077	6.749.077	2.500.000	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	9.249.077	6.749.077	2.500.000	0

Gesamtveränderung 2.500.000

Nr.	Erläuterungen
15	Auf Grund geringerer Kraftstoffkosten kann der Finanzierungsbedarf für 2025 gesenkt werden. Außerdem verfügt der VLDW über ausreichend Eigenkapital, so dass eine Senkung der Zuweisung vertretbar ist.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	46.870	46.870		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	248.000	293.000		45.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	294.870	339.870	0	45.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	294.870	339.870	0	45.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	294.870	339.870	0	45.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	294.870	339.870	0	45.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	294.870	339.870	0	45.000

Gesamtveränderung

-45.000

Nr.	Erläuterungen
15	Der Umlageanteil zur Komplementärtätfinanzierung der RMV GmbH wird erhöht (vgl. mit Beschluss des RMV Aufsichtsrats am 22.11.2024).

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-113.000	-113.000	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-47.880	-47.880	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.143.018	-2.173.018	30.000	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-275.623	-275.623	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-6.830	-6.830	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-2.586.351	-2.616.351	30.000	0
11	Personalaufwendungen	4.263.925	4.293.925	0	30.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	644.682	644.682	0	0
14	Abschreibungen	333.232	333.232	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	13.900	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650	1.650	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	5.257.389	5.287.389	0	30.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	2.671.037	2.671.037	30.000	30.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	2.671.037	2.671.037	30.000	30.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	2.671.037	2.671.037	30.000	30.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	113.979	113.979	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	2.785.016	2.785.016	30.000	30.000

Gesamtveränderung 0

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	0	0
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-29.480	-29.480	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.809.659	-1.839.659	30.000	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.946	-2.946	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.845.385	-1.875.385	30.000	0
11	Personalaufwendungen	2.568.299	2.598.299	0	30.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	136.167	136.167	0	0
14	Abschreibungen	5.320	5.320	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.710.386	2.740.386	0	30.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	865.001	865.001	30.000	30.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	865.001	865.001	30.000	30.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	865.001	865.001	30.000	30.000
29	Ergebnis der interne Leistungsbeziehungen	289	289	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	865.291	865.291	30.000	30.000

Gesamtveränderung 0

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.480	-29.480		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.809.659	-1.839.659	30.000	
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.946	-2.946		
9	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.845.385	-1.875.385	30.000	0
11	Personalaufwendungen	2.568.299	2.598.299		30.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	136.167	136.167		
14	Abschreibungen	5.320	5.320		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.710.386	2.740.386	0	30.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	865.001	865.001	30.000	30.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	865.001	865.001	30.000	30.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	865.001	865.001	30.000	30.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	289	289		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	865.291	865.291	30.000	30.000

Gesamtveränderung

0

Nr.	Erläuterungen
7	Das Artenschutzprojekt wird bis zum 31.12.2026 verlängert. Hierzu gibt es eine Zuwendung des Regierungspräsidiums Gießen.
11	Das Artenschutzprojekt wird bis zum 31.12.2026 verlängert. Zur Abwicklung wird eine 0,5 VZÄ Stelle benötigt und mit Fördermitteln finanziert.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.300	-30.300	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.239.026	-1.239.026	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-1.269.326	-1.269.326	0	0
11	Personalaufwendungen	194.888	194.888	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	372.283	372.283	0	0
14	Abschreibungen	1.647.764	1.647.764	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	278.500	314.500	0	36.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	2.493.435	2.529.435	0	36.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	1.224.109	1.260.109	0	36.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	1.224.109	1.260.109	0	36.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	1.224.109	1.260.109	0	36.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	74.329	74.329	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	1.298.439	1.334.439	0	36.000

Gesamtveränderung

-36.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.300	-30.300	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-30.300	-30.300	0	0
11	Personalaufwendungen	44.683	44.683	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	189.530	189.530	0	0
14	Abschreibungen	838	838	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	278.500	314.500	0	36.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	513.550	549.550	0	36.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	483.250	519.250	0	36.000
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	483.250	519.250	0	36.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	483.250	519.250	0	36.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	162	162	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	483.412	519.412	0	36.000

Gesamtveränderung -36.000

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.180	26.180		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	250.000	286.000		36.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	276.180	312.180	0	36.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	276.180	312.180	0	36.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	276.180	312.180	0	36.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	276.180	312.180	0	36.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	276.180	312.180	0	36.000

Gesamtveränderung

-36.000

Nr.	Erläuterungen
15	Auf Grund des Kreistags-Beschlusses vom 16.09.2024 sind für die Fortführung der museumspädagogischen Arbeit des Vereins Geowelt Fortuna e.V. 36.000 € einzustellen.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-154.360.000	-147.005.411	0	7.354.589
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-90.257.599	-81.817.449	0	8.440.150
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-148.720	-148.720	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-244.766.319	-228.971.580	0	15.794.739
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	-3.793.279	3.793.279	0
14	Abschreibungen	948.720	948.720	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	63.680.524	66.140.353	0	2.459.829
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.000	124.000	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	64.783.244	63.449.794	3.793.279	2.459.829
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-179.983.075	-165.521.786	3.793.279	18.254.568
21	Finanzerträge	-1.081.641	-1.081.641	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.773.711	10.773.711	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	9.692.070	9.692.070	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-170.291.005	-155.829.716	3.793.279	18.254.568
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-170.291.005	-155.829.716	3.793.279	18.254.568
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.410.027	-10.410.027	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-180.701.032	-166.239.743	3.793.279	18.254.568

Gesamtveränderung

-14.461.289

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-154.360.000	-147.005.411	0	7.354.589
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-90.135.388	-81.695.238	0	8.440.150
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-244.495.388	-228.700.649	0	15.794.739
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	63.680.524	66.140.353	0	2.459.829
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	63.680.524	66.140.353	0	2.459.829
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-180.814.864	-162.560.296	0	18.254.568
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-180.814.864	-162.560.296	0	18.254.568
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-180.814.864	-162.560.296	0	18.254.568
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-180.814.864	-162.560.296	0	18.254.568

Gesamtveränderung -18.254.568

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-104.000	0		104.000
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-104.000	0	0	104.000
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	0	0	0	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-104.000	0	0	104.000
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-104.000	0	0	104.000
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-104.000	0	0	104.000
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-104.000	0	0	104.000

Gesamtveränderung

-104.000

Nr.	Erläuterungen
5	Ab 2025 wird die Jagdsteuer im Lahn-Dill-Kreis abgeschafft.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-154.256.000	-147.005.411		7.250.589
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-90.135.388	-81.695.238		8.440.150
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-244.391.388	-228.700.649	0	15.690.739
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0		
14	Abschreibungen	0	0		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	63.680.524	66.140.353		2.459.829
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	63.680.524	66.140.353	0	2.459.829
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-180.710.864	-162.560.296	0	18.150.568
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-180.710.864	-162.560.296	0	18.150.568
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-180.710.864	-162.560.296	0	18.150.568
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-180.710.864	-162.560.296	0	18.150.568

Gesamtveränderung

-18.150.568

Nr.	Erläuterungen
5	Geringere Erträge aus der Kreisumlage auf Grund gesunkener Kreisumlagegrundlagen gem. Plandatenerlass des HMdF vom 11.11.24.
7	Gemäß des Plandatenerlasses des HMdF vom 11.11.24 ergibt sich eine Verschlechterung der Kreisschlüsselzuweisungen.
16	Gemäß des Plandatenerlasses des HMdF vom 11.11.24 ergibt sich eine Verschlechterung der LWV-Umlage. Hebesatz LWV-Umlage beträgt gem. dem aktuellen Entwurf des Haushalts 2025 11,343%.

Teilergebnishaushalt
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-154.360.000	-154.360.000	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-90.135.388	-90.135.388	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-244.495.388	-244.495.388	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	-3.793.279	3.793.279	0
14	Abschreibungen	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen	63.680.524	63.680.524	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	63.680.524	59.887.245	3.793.279	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	-180.814.864	-184.608.143	3.793.279	0
21	Finanzerträge	0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	0	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	-180.814.864	-184.608.143	3.793.279	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	-180.814.864	-184.608.143	3.793.279	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	-180.814.864	-184.608.143	3.793.279	0

Gesamtveränderung

3.793.279

Nr.	Erläuterungen
	Siehe Produkte.

Teilergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025			
		Alt	Neu	Verbesserung	Verschlechterung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0		
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0		
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0		
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0		
6	Erträge aus Transferleistungen	0	0		
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-30.000	-30.000		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-148.720	-148.720		
9	Sonstige ordentliche Erträge	0	0		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	-178.720	-178.720	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0		
12	Versorgungsaufwendungen	0	0		
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	-3.793.279	3.793.279	
14	Abschreibungen	948.720	948.720		
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	30.000		
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen				
17	Transferaufwendungen	0	0		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	978.720	-2.814.559	3.793.279	0
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 + 19)	800.000	-2.993.279	3.793.279	0
21	Finanzerträge	0	0		
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.365	1.365		
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + 22)	1.365	1.365	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)	801.365	-2.991.914	3.793.279	0
25	Außerordentliche Erträge	0	0		
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 + 26)	0	0	0	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Pos. 24 + 27)	801.365	-2.991.914	3.793.279	0
29	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0		
30	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 + 29)	801.365	-2.991.914	3.793.279	0

Gesamtveränderung

3.793.279

Nr.	Erläuterungen
13	Pauschale Kürzung der Aufwendungen gem. Orientierungsdatenerlass des HMdIS vom 11.11.2024

4 Teilfinanzhaushalte

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010601	Investition von immateriellem AV nur GWG	650.000	650.000	0				0	0		
	Saldo	650.000	650.000	0	0	0	0	0	0	0	0
010602	luK Service Lizenzen, DV-Software										
	Investition von immateriellem AV ohne GWG	20.000	115.000	95.000				0	0		
	Saldo	20.000	115.000	95.000	0	0	0	0	0	0	0
010603	luK Service Zentr. Netzwerkkomponent.										
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	75.000	175.000	100.000				0	0	0	0
	Saldo	75.000	175.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0
010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)										
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	50.000	70.000	20.000				0	0	0	0
	Saldo	50.000	70.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
010613	Implementierung einer VDI-Lösung										
	Investition von immateriellem AV ohne GWG	600.000	0		600.000			0	0	600.000	0
	Saldo	600.000	0	0	600.000	0	0	0	0	600.000	0
010614	Storagesys.f.Fileserverclusteru.DMS-Sys.										
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	200.000	350.000	150.000				0	0	200.000	350.000
	Saldo	200.000	350.000	150.000	0	0	0	0	0	200.000	350.000
010806	Neubau Verwaltungsgebäude mit Parkhaus Wetzlar										
	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	3.000.000	3.000.000				0	0	5.001.100	8.001.100
	Saldo	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0	0	0	5.001.100	8.001.100

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
010602	luK Service Lizenzen, DV-Software	Für neue Server müssen weitere Veeam-Backup-Lizenzen erworben werden. Zusätzlich laufen über den Jahreswechsel 2025/2026 bestehende Lizenzpakete aus und müssen verlängert werden. Hierfür wird der Ansatz von 20.000 € auf 100.000 € erhöht. Im Bereich DMS werden zusätzliche Capture-Lizenzen benötigt. Hierfür ist ein zusätzliches Budget in Höhe von 15.000 € notwendig.
010603	luK Service Zentr. Netzwerkkomponent.	In den Netzwerken des LDK erfolgt ein regelmäßiger Austausch s.g. Single-Hyper-V-Hosts (Serversysteme). Diese werden periodisch durch neue Hardware ersetzt. Für einige zusätzliche Server läuft die Wartung aus. Diese kann nicht verlängert werden. Die Server sind zu ersetzen. Der Ansatz wurde von 75.000 € auf 175.000 € erhöht.
010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)	Sowohl die Anzahl als auch die Anschaffungskosten der Multifunktionsgeräte ist in den letzten Jahren gestiegen. Bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren, müssen jährlich ca. 12 Geräte ausgetauscht werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 70.000 €. Der Ansatz wurde daher um 20.000 € auf 70.000 € erhöht.
010613	Implementierung einer VDI-Lösung	Die Implementierung einer VDI-Lösung kann verschoben und die geplanten 600.000 € eingespart werden. Der Ansatz wurde auf 0 € reduziert.
010614	Storagesys.f.Fileserverclusteru.DMS-Sys.	Im Rahmen des Ausbaus der ASV, sowie dem weiteren Digitalisierungsvorhaben des LDK (E-Akten) ist es notwendig, deutlich mehr Speicherplatz auf den IT-Systemen zur Verfügung zu stellen, als bisher geplant. Nach der aktuellen Preissituation werden hierzu ca. 350.000 € benötigt. Der Ansatz wird daher um 150.000 € erhöht.
010806	Neubau Verwaltungsgebäude m. Parkhaus Wz	Aufgrund der Problematik mit den defekten Deckenplatten herrscht beim Projekt Parkhaus derzeit ein Baustopp. Der Fortbau steht aktuell in Frage. Verschiedene Sanierungsvarianten bis hin zu einem Rückbau auf die Grundkonstruktion und verschiedene Szenarien zur Schuldfrage und zur Finanzierung werden aktuell diskutiert. Bis seitens der Gerichte und Versicherer Entscheidungen getroffen werden, wird der Lahn-Dill-Kreis vermutlich für alle weiteren Maßnahmen am Parkhaus in Vorleistung treten müssen. Nur so ist gewährleistet, dass auch in 2025 Handlungsfähigkeit besteht und das Parkhaus fertiggestellt werden kann. Für diese Vorleistungen sollen 3.000.000 € im Haushalt 2025 eingeplant werden. Welche Maßnahmen durchgeführt werden müssen, welche Kosten dazu anfallen und wer welche Kosten trägt, kann aktuell nicht gesagt werden.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
021205	Fahrzeugbeschaffung Überörtlicher Brandschutz										
	Investitionszuweisungen vom Land	-175.900	-175.900		0					-175.900	-175.900
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	430.000	330.000		100.000			0	0	670.000	670.000
	Saldo	254.100	154.100	0	100.000	0	0	0	0	494.100	494.100

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
021205	Fahrzeugbeschaffung Überörtlicher Brandschutz	Verschiebung der Anschaffung eines Löschwassercontainers auf 2027.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
021604	Notfallversorgung, Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen										
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	140.000	0		140.000					144.000	4.000
	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.500	3.500		0			0	0	21.000	21.000
	Saldo	143.500	3.500	0	140.000	0	0	0	0	165.000	25.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
021604	Notfallversorgung, Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen	In 2025 müssen 2 Kommandowagen OLRD ersatzbeschafft werden. Deren Beschaffung erfolgt nun durch eine Hilfsorganisation.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
213003	Sanierung Sporthalle Grundschule Dillbrecht										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	600.000	600.000				0	0	1.100.000	1.700.000
	Saldo	0	600.000	600.000	0	0	0	0	0	1.100.000	1.700.000
214703 NEU	Erweiterung Astrid-Lindgren-Schule										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben		50.000	50.000		0	0	0	0	0	50.000
	Saldo	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
215005 NEU	Schulhofsanierung Dalheimschule										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben		50.000	50.000				0	0	697.000	747.000
	Saldo	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	697.000	747.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
213003	Sanierung Sporthalle Grundschule Dillbrecht	Die geplanten Sanierungsarbeiten gestalten sich umfangreicher als zuvor angenommen. So müssen Ertüchtigungsarbeiten an dem Hallendach vorgenommen werden. Zudem ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
214703 NEU	Erweiterung Astrid-Lindgren-Schule	Neben der Schule wird ein größeres Neubaugebiet erschlossen. Dadurch ergeben sich zukünftig höhere Schülerzahlen. Auch die derzeit genutzten Räume für die Ganztagsbetreuung sind bereits jetzt an ihrer Kapazitätsgrenze. Daher sind Planungskosten für eine Erweiterung der Schule vorgesehen.
215005 NEU	Schulhofsanierung Dalheimschule	An der Dalheimschule in Wetzlar soll der Außenbereich im Rahmen einer Schulhofsanierung in Kooperation mit der Stadt Wetzlar erneuert und aufgewertet werden. Es wird vereinbart, dass die Stadt Wetzlar sich mit bis zu 547.000 € an den Kosten für die Schulhofsanierung beteiligt und dafür ein Teilbereich des Schulhofes außerhalb der schulischen Nutzung einer öffentlichen Nutzung zur Verfügung steht. Neben der Erhaltung des Verkehrsübungsplatzes sollen Spielgeräte, z. B. zur Unterstützung der motorischen Entwicklung der Schülerinnen und Schüler erneuert bzw. neu aufgebaut werden. Zudem soll die Anlage durch Begrünung und Bepflanzung ökologischer gestaltet werden. Des Weiteren sollen „Schattenplätze“ durch Bepflanzungen oder auch durch Sonnensegel entstehen, die in den sonnenintensiven Zeiten entsprechenden Schutz bieten. Der Haushaltsansatz für 2025 in Höhe von 50.000 Euro dient dazu den Zuschussbeitrag der Stadt Wetzlar übersteigenden Betrag der Schulhofsanierung aufzufangen.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
240003	Sanierung Außenanlagen Gewerbliche & Kaufmännische Schulen Dillenburg										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	500.000	500.000		0	250.000	250.000		2.250.000	3.000.000
	Saldo	0	500.000	500.000	0	0	250.000	250.000	0	2.250.000	3.000.000
240004 NEU	Parkhaus Gewerbliche & Kaufmännische Schulen Dillenburg										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	50.000	50.000				0	0	0	50.000
	Saldo	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
240003	Sanierung Außenanlagen Gewerbliche & Kaufmännische Schulen Dillenburg	Im Zuge der Genehmigungsplanung des 1.BA wurde für die Einleitung des Oberflächenwassers in die Dill eine Sedimentationsanlage gefordert. Diese Anlage wird nun auch für den 2.BA eingeplant. Zudem haben die Arbeiten des 1.BA gezeigt, dass umfangreichere Sanierungsarbeiten an der vorhandenen Entwässerung sowie größere Mengen an Bodenaustausch notwendig waren. Diese Erfahrungen wurden nun auch für die Planung des 2.BA zu Grunde gelegt, was zu einer Kostensteigerung führt.
240004 NEU	Parkhaus Gewerbliche & Kaufmännische Schulen Dillenburg	An beiden Schulen gibt es zu wenige Parkplätze für die Schülerschaft und die Lehrerschaft. Daher sind Planungskosten für ein Parkdeck bzw. ein Parkhaus vorgesehen.

Produktbereich 03
Produktgruppe 0327

Schulträgeraufgaben
Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0278303	Ersatzneubau Altbau Friedrich-Fröbel-Schule Wetzlar										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	10.000.000	5.000.000		5.000.000	2.000.000	16.000.000	14.000.000		27.000.000	27.000.000
	Saldo	10.000.000	5.000.000	0	5.000.000	2.000.000	16.000.000	14.000.000	0	27.000.000	27.000.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
0278303	Ersatzneubau Altbau Friedrich-Fröbel-Schule Wetzlar	Durch höhere Schülerzahlen ergibt sich ein größerer Flächenbedarf für die neuen Gebäude. Zudem ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
289003	Sanierung Polytechnikbau & Klassentr. Lahntalschule										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	2.100.000	2.100.000		0	0		0	1.250.000	3.350.000
	Saldo	0	2.100.000	2.100.000	0	0	0	0	0	1.250.000	3.350.000
289604	Allgemeine Sanierung Holderberschule										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0		0	2.000.000	2.000.000		4.000.000	6.000.000
	Saldo	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0	4.000.000	6.000.000
289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffschule										
	Investition für Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	400.000	700.000	300.000		0	2.000.000	2.000.000		2.765.000	5.065.000
	Saldo	400.000	700.000	300.000	0	0	2.000.000	2.000.000	0	2.765.000	5.065.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
289003	Sanierung Polytechnikbau & Klassentr. Lahntalschule	Bei der Fassadensanierung wurden große Betonschäden festgestellt, die umfangreich saniert werden müssen. In diesem Zuge sollen nun auch die bestehenden Fenster saniert werden, da diese auch im Bereich der notwendigen Betonsanierungsarbeiten liegen.
289604	Allgemeine Sanierung Holderberschule	Es ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffschule	Es ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
030701	Ansch. v. bew. Verm. (Förd. v. GT-Angeb.)										
	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500.000	300.000		200.000			0	0	1.250.000	1.050.000
	Saldo	500.000	300.000	0	200.000	0	0	0	0	1.250.000	1.050.000
030703	Ausstattungsverbes. GT-Betr. Bestandssch.										
	Investition von immateriellem AV ohne GWG	600.000	300.000		300.000			0	0	3.500.000	3.200.000
	Saldo	600.000	300.000	0	300.000	0	0	0	0	3.500.000	3.200.000
030708 NEU	Fachsoftware Schulentwicklungsplanung										
	Investition von immateriellem AV ohne GWG		160.000	160.000				0	0		160.000
	Saldo	0	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0	160.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
030701	Ansch. v. bew. Verm. (Förd. v. GT-Angeb.)	Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass ca. 10 Schulen zum Schuljahr 2024/25 in den Pakt einsteigen. Tatsächlich sind nur 5 Schulen eingestiegen.
030703	Ausstattungsverbes. GT-Betr. Bestandssch.	Im Rahmen der Ausstattungsverbesserung für ganztägig arbeitende Schulen stehen aktuell noch die Mittel aus 2024 komplett zur Verfügung, so dass im Haushaltsjahr 2025 Mittel eingespart werden können.
030708 NEU	Fachsoftware Schulentwicklungsplanung	Beschaffung einer datenbankbasierten Fachanwendung für die Schulentwicklungsplanung. Die Software dient zur Erstellung von Einzelreports pro Schule, Sammelreports für alle Schulen bzw. Berichten nach Schulform/en. Ferner können automatisierte Klassenbildung, automatische Berechnung für Statistik/Quoten und Prognosen, Simulationsszenarien für einzelne Schulen anhand Originalwerten mit Simulationswerten vorgenommen werden. Auch die Darstellung der Raumprogramme ist möglich. Durch die webbasierte Fachanwendung mit individuellen Zugriffsrechten zur Bereitstellung oder Eingabe von Daten für verschiedene Aufgabenbereiche, soll ein vorhandenes Altverfahren abgelöst werden und die Nutzung technischer Innovationen im Bereich der softwarebasierten Schulentwicklungsplanung ermöglicht werden.

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
120109	K 837 UF Dill Edingen										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	100.000	100.000	0	0	0	0		798.300	898.300
	Saldo	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	798.300	898.300
120110	K 382 OD Biskirchen										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	174.000	174.000				0	0	560.000	734.000
	Saldo	0	174.000	174.000	0	0	0	0	0	560.000	734.000
120114	K 379 OD Philippstein										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	100.000	100.000				0	0	770.000	870.000
	Saldo	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	770.000	870.000
120113	K 352 Weidenhausen Wetzlar										
	Investitionszuweisungen vom Land	0	-216.800	-216.800				0	0	-670.000	-886.800
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0						1.000.000	1.000.000
	Saldo	0	-216.800	-216.800	0	0	0	0	0	-670.000	-886.800
120115	K 374 OD Schwalbach										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	511.000	511.000	0		0	68.000	68.000	0	511.000	579.000
	Saldo	511.000	511.000	0	0	0	68.000	68.000	0	511.000	579.000
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	320.000	320.000	0		0	100.000	100.000	0	320.000	420.000
	Saldo	320.000	320.000	0	0	0	100.000	100.000	0	320.000	420.000
120117	K 66 OD Hörbach										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	802.000	802.000	0		0	100.000	100.000	0	802.000	902.000
	Saldo	802.000	802.000	0	0	0	100.000	100.000	0	802.000	902.000
120118	K 383 OD Stockhausen										
	Investition für Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	663.000	663.000	0		0	100.000	100.000	0	663.000	763.000
	Saldo	663.000	663.000	0	0	0	100.000	100.000	0	663.000	763.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
120109	K 837 UF Dill Edingen	Die Maßnahme ist bereits begonnen (1. Bauabschnitt = Brücke über die Dill). Der 2. BA = Brücke über den Mühlgraben wird in 2025 umgesetzt. Da sich bereits Mehrkosten durch unvorhersehbare Gegebenheiten abzeichnen, wurden aufgrund der Preissteigerungen im Baubereich zusätzliche Haushaltsmittel aufgeplant
120110	K 382 OD Biskirchen	Für diese Maßnahme ist ein Fördermittelantrag für 2026 beabsichtigt. Die Stadt Leun hat dazu gemeinsam mit dem LDK ein externes Ingenieurbüro beauftragt. Die Kostenberechnung durch Hessen Mobil wurde aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120113	K 352 Weidenhausen Wetzlar	Erhöhung der ursprünglichen Zuwendung aus Mitteln des Mobilitätsfördergesetzes
120114	K 379 OD Philippstein	Die Maßnahme soll gemeinsam mit der Stadt Braunsfels durchgeführt werden. Fördermittel für 2025 wurden beantragt und befinden sich bei der Förderstelle in Bearbeitung. Die Kostenberechnung wurde aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120115	K 374 OD Schwalbach	Eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Schöffengrund ist geplant. Die Gemeinde Schöffengrund befindet sich noch in Klärung mit weiteren Versorgungsunternehmen. Die Kosten wurden aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.

Produktbereich 12
Produktgruppe 1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt	Die Maßnahme ist abhängig von der Sanierung der Brücke an der K 385 über die Dill und die Bahn, die sich aktuell in der Umsetzung befindet. Sobald diese Sanierungsmaßnahme beendet ist, wird der 2. Bauabschnitt gemeinsam mit der Stadt Aßlar umgesetzt. Die Kosten wurden aufgrund der externen Kostensteigerungen im Baubereich angepasst.
120117	K 66 OD Hörbach	Hier ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Herborn, den Stadtwerken Herborn und dem Abwasserverband Mittlere Dill geplant. Die dazu notwendige Verwaltungsvereinbarung befindet sich aktuell in Bearbeitung. Die Kosten wurden aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120118	K 383 OD Stockhausen	Die Maßnahme soll gemeinsam mit der Stadt Leun umgesetzt werden. Die Kosten wurden aufgrund der extrem hohen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.

Produktbereich 13
Produktgruppe 1301

Natur- und Landschaftspflege
Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
130107 NEU	Starkregenfrühwarnsystem										
	Investitionszuweisungen vom Land		-90.000	-90.000							-990.000
	Investition von immateriellem AV ohne GWG		100.000	100.000				0	0		1.100.000
	Saldo	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	110.000

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
130107 NEU	Starkregenfrühwarnsystem	Sensorgestütztes System zur frühen Warnung von Bürgern und Rettungsdiensten. Förderung 90% im Rahmen des Programms « Starke Heimat Hessen » des Hessischen Ministeriums für Digitalisierung möglich. Sensoren in Kanälen, Pegel und Sensoren zur Regenmengenmessung werden in einer Cloud so zusammengeführt, dass eine Warnung zielgerichtet mit hoher zeitlicher und räumlicher Auflösung Bürger und Rettungsdienste erreicht

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz								Gesamtauszahlungsbedarf (nur bei Projekten)	
		2025		erhöht um	vermindert um	VE		erhöht um	vermindert um	ALT	NEU
		ALT	NEU			ALT	NEU				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
160301	Kreditmarkt										
	Verbindl. a. Investitionskrediten Kreditinstitute	-58.710.336	-59.923.536	1.213.200						-242.386.638	-243.599.838
	Investitionskredite vom Land IFO B	-1.959.000	-1.888.000		71.000			0	0	-9.795.000	-9.724.000
	Saldo	-60.669.336	-61.811.536	1.142.200		0	0	0	0	-252.181.638	-253.323.838
160402	Hessenkasse Eigenbeitrag										
	And. sonst. Verbindlichk. - Eigenbeitrag										
	Hessenkasse	6.329.175	0		6.329.175					31.645.875	25.316.700
	Saldo	6.329.175	0	0	6.329.175	0	0	0	0	31.645.875	25.316.700

5 Haushaltsvermerke (Deckungsregeln, Zweckbindung, Übertragbarkeit, Budgetierungsrichtlinien, Sperrvermerke)

5.1 Deckungsfähigkeit

5.1.1 Deckungsfähigkeit auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts

Die im Teilergebnishaushalt des Produkts 160202 Finanzwirtschaft allgemein unter dem Sachkonto 6999950 Haushaltskonsolidierung veranschlagte pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen ist im Haushaltsvollzug in den übrigen Teilergebnishaushalten zu erwirtschaften. Die Umsetzung ist durch eine Haushaltssperre sicherzustellen.

5.1.2 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte

5.1.2.1 Grundsätze, horizontale Deckungsfähigkeit

- a. Der oberste verbindliche Budgetrahmen ergibt sich aus der Summe der Budgets aller einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen. Budgetverantwortlich ist der Leiter/die Leiterin der zuständigen Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats nach Maßgabe der Budgetierungskonzeptionen (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6).
- b. Kann die Einhaltung des Budgetrahmens einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats nicht gewährleistet werden (horizontale Deckungsfähigkeit), gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 100 HGO.
- c. Beschlussvorlagen über über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind grundsätzlich im Vorfeld der Gremienberatungen mit dem Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling abzustimmen.

5.1.2.2 Echte vertikale Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilergebnishaushalte (Budgets)

- a. Die im Teilergebnishaushalt eines Budgets veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gem. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, soweit nachstehend nichts anderes bestimmt ist.
- b. Veranschlagte Verfügungsmittel (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss) und Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 1.01.01.01.03 Fraktionen) gem. § 26a Abs. 4 HKO dürfen nicht überschritten werden; Ziff. 5.1.2.2a findet keine Anwendung. Einsparungen dürfen nicht zur Deckung von anderweitigen Mehraufwendungen verwendet werden (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

- c. Einsparungen bei den Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (KOG 98) dürfen gem. § 20 Abs. 2, S. 2 GemHVO nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen verwendet werden. Umgekehrt dürfen Einsparungen bei den zahlungswirksamen Aufwendungen zur Deckung der Planüberschreitungen bei den zahlungsunwirksamen Aufwendungen herangezogen werden.

5.1.2.3 Besondere Regelungen für Schulbudgets

Regelungen betreffen folgende Produkte:

032111 Grundschulen
 032211 Integrierte Haupt- und Realschulen
 032311 Gymnasien, Kollegs
 032411 Berufliche Schulen (Ausgenommen Teil-Produkt 032480 Bildungszentrum Pflege Lahn-Dill)
 032711 Förderschulen
 032811 Gesamtschulen

Für die Deckungsfähigkeit innerhalb der Schulbudgets gelten die allgemeinen Budgetierungsrichtlinien Schulen (Ziff. 5.5) sowie Richtlinien zur Budgetierung von ganztägig arbeitenden Schulen (Ziff. 5.6).

5.1.3 Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

- a. Die in einem Teilfinanzhaushalt bei einem Produktbereich veranschlagten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Können Mehrauszahlungen im Rahmen des Produktbereichsbudgets nicht gedeckt werden, gelten die Vorschriften für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (§ 100 HGO), soweit nachstehend nichts anderes bestimmt ist.
- b. Eine Ausnahme bildet die Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft. Diese ist von der Deckungsfähigkeit auf der Ebene des Produktbereichs 16 Allgemeine Finanzwirtschaft ausgenommen.

Budgetverschiebungen zwischen den einzelnen veranschlagten Maßnahmen sind ausschließlich innerhalb des laufenden Haushaltsjahres zulässig. Nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres stehen ggf. noch verbleibenden Mittel einer Maßnahme (Budgetreste) nur noch für ihren Zweck zur Verfügung (s. § 21 Abs. 2 GemHVO). Die übertragenen Budgets können somit in den Folgejahren nicht für Budgetverschiebungen oder als Deckungsmittel herangezogen werden.

- c. Die in einem Teilfinanzhaushalt bei einem Produktbereich veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen sind gem. § 20 Abs. 3 GemHVO ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

5.1.4 Deckungsfähigkeit zwischen den Teilfinanzhaushalten

Die im Teilfinanzhaushalt des Produktbereichs 01 Innere Verwaltung bei den Maßnahmen

010601 IuK Service Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen DV-Hardware
010602 IuK Service Lizenzen, DV-Software
010603 IuK Service Zentrale Netzwerkkomponenten
010704 Zentraler Service Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen

zentral für alle Produktbereiche veranschlagten Budgets dürfen zur Deckung der produktbezogenen Auszahlungen in allen Produktbereichen zweckentsprechend verwendet werden. Die erforderlichen Budgetverschiebungen sind beim Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling zu beantragen.

5.1.5 Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

- a. Zahlungswirksame Aufwendungen aller einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrat zugeordneten Produkte/Teil-Produkte bzw. Leistungen sind gem. § 20 Abs. 5 GemHVO einseitig deckungsfähig zugunsten der Investitionsauszahlungen derselben Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats im entsprechenden Teilfinanzhaushalt. Dies gilt für die gem. § 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO aus zweckgebundenen Mehrerträgen resultierende Ermächtigungen zu Mehraufwendungen entsprechend (s. auch Punkt 5.2.2.2).
- b. Mehraufwendungen, die durch die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten, jedoch nicht aktivierungsfähigen Anschaffungs- oder Herstellungskosten entstehen, müssen im Ergebnishaushalt im Rahmen des regulären Budgets einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats gedeckt werden.

5.2 Zweckbindung, unechte Deckungsfähigkeit

5.2.1 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilergebnishaushalten

5.2.1.1 Zweckbindung

Die zahlungswirksamen Erträge in den Teilergebnishaushalten der einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrat zugeordneten Produkte sind gem. § 19 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GemHVO zweckgebunden zugunsten der dort veranschlagten Aufwendungen.

5.2.1.2 Unechte Deckungsfähigkeit

Soweit zahlungswirksame Erträge zugunsten bestimmter Aufwendungen nach Ziff. 5.2.1.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO). Diese

Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßig (§19 Abs. 3 GemHVO). Bei Mindererträgen vermindert sich die Ermächtigung zur Begründung von Aufwendungen entsprechend.

5.2.2 Zweckbindung und unechte Deckungsfähigkeit in Teilfinanzhaushalten

5.2.2.1 Zweckbindung

Die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten projektbezogenen Einzahlungen sind zweckgebunden zugunsten der Auszahlungen derselben Maßnahme bzw. desselben Projekts (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

5.2.2.2 Unechte Deckungsfähigkeit

- a. Soweit Einzahlungen zugunsten bestimmter Auszahlungen nach Ziff. 5.2.2.1. zweckgebunden sind, dürfen zweckgebundene Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen der gleichen Maßnahme bzw. für das gleiche Projekt verwendet werden. Dies gilt für neue, bisher nicht veranschlagte Einzahlungen entsprechend. Diese Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßig (§19 Abs. 3 i. V. m. Abs. 4 GemHVO). Bei Mindereinzahlungen vermindert sich die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen entsprechend.
- b. Die im Ergebnishaushalt vereinnahmten Mehrerträge, die gem. § 19 Abs. 1 Satz 2 GemHVO zu Mehraufwendungen ermächtigen, können im Zuge der Umwidmung dieser Ermächtigung gem. § 20 Abs. 5 für Mehrauszahlungen verwendet werden, soweit sich aus den Budgetierungskonzepten (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6) nichts anderes ergibt.

5.3 Übertragbarkeit

5.3.1 Übertragbarkeit der Reste aus den Teilergebnishaushalten der Produkte

5.3.1.1 Übertragbare Ansätze für Aufwendungen

- a. Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeptionen (Ziff. 5.4, 5.5 und 5.6) für übertragbar erklärt werden
 - a.a. in den Teilergebnishaushalten der einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrat zugeordneten Produkte der Saldo der Verbesserung bei den in die Sachkostenbudgets eingerechneten Aufwendungen,
 - a.b. bei den Schulen der Saldo der Verbesserung aus den in das jeweilige Budget je nach Budgetierungsform (Ziff. 5.5.5.2 sowie 5.5.5.3 bzw. 5.6.4.2) eingerechneten Erträgen und Aufwendungen.

b. Über die gem. Ziff. 5.3.1.1 a. genannten Fälle hinaus ist eine Übertragung in begründeten Ausnahmefällen bei folgenden Konten(-gruppen) möglich:

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontenobergruppen 60 und 61 – mit Ausnahme des Instandhaltungsaufwand- sowie Kontengruppen 67 – 69),
- sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontenobergruppen 70 und 74),

Ansätze für Verfügungsmittel in den Budgets der Kreisorgane (Produkte 010101 Kreistag und 010102 Kreisausschuss; Konto 6860000) sind nicht übertragbar (§ 13 Satz 2 GemHVO).

- c. Bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.
- d. Soweit nach § 39 Abs. 1 GemHVO zu Lasten bestimmter Aufwandsarten, insbesondere bei Aufwendungen für Instandhaltung, am Ende des Haushaltsjahres Rückstellungen zu bilden sind, kommt bei der betreffenden Aufwandsart (Sachkonto) keine Übertragbarkeit von noch verfügbaren Budgetansätzen in Betracht; nicht verbrauchte Budgetmittel gelten als eingespart.
- e. Sofern es die Entwicklung des Ergebnishaushalts erfordert, wird der Kreisausschuss ermächtigt, die Bildung von Planvorträgen im Rahmen des Jahresabschlusses ganz oder teilweise einzuschränken.
- f. Für die Aufwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit gem. § 26a Abs. 4 HKO gelten die die besonderen Budgetierungsrichtlinien gemäß Ziffer 5.7.

5.3.1.2 Verfahren, Frist

- a. Die nach Ziff. 5.3.1.1 zulässigen Übertragungen werden im Rahmen der Teilrechnungen zum Jahresabschluss (§ 48 GemHVO) vorgenommen. Sie erfolgen in der Weise, dass die festgestellte Verbesserung des Ist-Ergebnisses des Budgets bzw. der übertragbaren Konten (-gruppe) gegenüber dem Planergebnis ganz oder teilweise auf die Folgeperiode übertragen werden. Die Übertragung im Bereich Schulträgeraufgaben erfolgt gem. Budgetierungsrichtlinien Schulen (Ziff. 5.5 und 5.6). Für die Planvorträge im Bereich der Verwaltung sind nachfolgende Bestimmungen maßgebend.

Durch den Planvortrag in den Finanzhaushalt wird das einer Abteilung für investive Anschaffungen zur Verfügung stehende Budget um den vorgetragenen Betrag erhöht.

- b. Planvorträge im Rahmen der Teilergebnishaushalte erfolgen
- in den Fällen der Ziff. 5.3.1.1 a. summarisch ggf. unter Beachtung der von den Abteilungen/ Stabsstellen/Fachbereichsleitungen/ dem Personal- bzw. Gesamtpersonalrat angegebenen Aufteilung auf die einzelnen Produkte
 - in den übrigen Fällen bei der jeweiligen übertragbaren Aufwandsart (Sachkonto) beim entsprechenden Produkt.

- c. Die Übertragung von Aufwendungen außerhalb der sachkostenbudgetbezogenen Regelungen (Ziff. 5.3.1.1 a.) ist bei der Abt. Finanz- und Rechnungswesen (12) mit einer Begründung zu beantragen.
- d. Die vorgetragenen Budgetansätze bleiben gem. § 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

5.3.2 Übertragbarkeit innerhalb der Teilfinanzhaushalte

- a. Die für Ansparraten für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B, veranschlagten Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind übertragbar.
- b. Die in den Teilfinanzhaushalten veranschlagten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gem. § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Werden im Rahmen der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO Ansätze im Finanzhaushalt erhöht oder erstmals gebildet (s. Ziff. 5.1.5 a), so gilt für die so gebildeten oder erhöhten Ansätze ebenfalls die Übertragbarkeit nach § 21 Abs. 2 GemHVO. Pauschal veranschlagte Auszahlungen für Investitionen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.
- c. Bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen sind gem. § 21 Abs. 3 GemHVO übertragbar, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind; Ziff. 5.3.2 Buchst. b) gilt entsprechend.

5.4 Budgetierungsrichtlinien für die allgemeine Verwaltung des Lahn-Dill-Kreises - ausgenommen Schulen -

5.4.1 Allgemeines, Geltungsbereich

Die nachstehenden Budgetierungsrichtlinien regeln die Rechte und Pflichten der produktverantwortlichen Organisationseinheiten im Rahmen der ihnen zur Bewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel des Ergebnis- oder Finanzhaushalts. Sie gelten für alle Organisationseinheiten des Lahn-Dill-Kreises mit Ausnahme der Schulen.

Neben dem Budget ist die Einhaltung des Gesamtergebnisses einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats sicherzustellen. Dieses ergibt sich aus der Summe der Ergebnisse aller einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats zugeordneten Produkte, Teil-Produkte und Leistungen. Im Übrigen gelten die allgemeinen Deckungs- und Übertragungsregelungen (Ziffer 5.1 - 5.3).

5.4.2 Budgetbildung

5.4.2.1 Sachkostenbudget

Für jede Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ den Personal- bzw. Gesamtpersonalrat wird im Rahmen des Haushaltsplans ein Budget (Sachkostenbudget) gebildet. Dieses setzt sich zusammen aus den Sachkostenbudgets aller einer Abteilung/ Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ dem Personal- bzw. Gesamtpersonalrat zugeordneten Produkte, Teil-Produkte und Leistungen.

Es gelten folgende Ausnahmen:

- Beim Produkt **010105 Personal- und Organisationsmanagement** bilden nur die Teilprodukte 1.01.01.05.01 Personaladministration, 1.01.01.05.02 Personalentwicklung und Organisationsberatung, 1.01.01.05.03 Gesundheitsmanagement sowie 1.01.01.05.04 Arbeitssicherheit ein Budget im Sinne dieser Richtlinie
- Budgets der dem **Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft** zugeordneten Produkte gelten nicht als Sachkostenbudgets.

5.4.2.2 Abgrenzung des Sachkostenbudgets

Zum Sachkostenbudget zählen folgende Aufwands-/Kostenarten (Sachkonten):

Sachkonto	Bezeichnung
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen
6810000	Aufwendungen Zeitungen/Fachliteratur der Verwaltung u. ähnl. Einricht.
6820000	Porto und Versandkosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)
6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation
6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung
6999910	Budgetvortrag
9801010	Druckaufträge
9801020	Dienstwagen

5.4.2.3 Behandlung von Budgeteinsparungen und -überschreitungen

- Innerhalb des Sachkostenbudgets sind die unter Ziff. 5.4.2.2 genannten Kostenarten gegenseitig deckungsfähig. Verbindlich einzuhalten ist die Summe der geplanten Kosten dieser Kostenarten.
- Auf Antrag der jeweiligen Abteilung/Stabsstelle/Fachbereichsleitung/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats können festgestellte Budgetunterschreitungen zu **50% investiv oder im Ergebnishaushalt** auf das folgende Haushaltsjahr vorgetragen werden und stehen damit für die jeweiligen Auszahlungen dort zur Verfügung. Maßgebend für die

Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d. h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein.

- Am Jahresende verbleibende Budgetüberschreitungen werden zu **100%** im Ergebnishaushalt auf das folgende Haushaltsjahr vorgetragen (negativer Planvortrag; Verlustvortrag) und sind im Haushaltsvollzug des nächsten Haushaltsjahres zusätzlich zu erwirtschaften. Vom Verlustvortrag kann abgesehen werden, wenn Budgetüberschreitung von der Organisationseinheit nicht zu vertreten ist.
- Soweit einzelne Kostenarten des Budgets keinen Planwert enthalten, werden diese beim Budgetabschluss nicht berücksichtigt.

5.4.3 Budgetverantwortung

5.4.3.1 Grundsatz

Die Budgetverantwortung obliegt den Leitungen der Abteilungen/ Stabsstellen/ Fachbereichsleitungen/ des Personal- bzw. Gesamtpersonalrats.

5.4.3.2 Inhalt der Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens und eine wirtschaftliche Mittelverwendung. Die Bewirtschaftung der Budgets und die Einhaltung der vereinbarten Finanzziele wird im Rahmen des Controllingsystems der Kreisverwaltung des Lahn-Dill-Kreises dezentral durch die für die Organisationseinheit zuständige Abteilungs- oder Fachbereichsleitung gesteuert.

Im Falle einer drohenden Budgetüberschreitung obliegt es den jeweils zuständigen Budgetverantwortlichen die Deckung gemäß den geltenden Budgetierungsrichtlinien sicherzustellen bzw. die erforderlichen Maßnahmen in Form von Gremienbeschlüssen über überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu ergreifen (siehe auch Ziff. 5.1.2.1).

5.4.3.3 Budgetverantwortung für das Produkt Kreistag

Die Budgetverantwortung für die beim Produkt 010101 Kreistag veranschlagten Verfügungsmittel (Konto 6860000) obliegt der/dem Vorsitzenden des Kreistages.

5.4.3.4 Zentral bewirtschaftete Budgets

Der Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft hat z. Teil kostensammelnde und -verteilende Funktion und wird zentral durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen (12) verwaltet.

Folgende Teilprodukte werden durch die Abteilung Personal, Organisation, Technik (11) zentral verwaltet:

- 1.01.01.05.05 Vorauszahlung Versorgungsbezüge
- 1.01.01.05.06 Beihilfen
- 1.01.01.05.07 Ausbildung
- 1.01.01.05.08 Verrechnung Personal
- 1.01.01.05.09 Altersteilzeit
- 1.01.01.05.10 Personalintegration
- 1.01.01.05.11 Abordnungen
- 1.01.01.05.12 Sonstige Personalaufwendungen
- 1.01.01.05.13 Mitarbeitermobilität
- 1.01.01.05.14 Fort- und Weiterbildung

5.4.3.5 Berichtswesen

Es obliegt den für die Teilhaushalte Verantwortlichen, sich zeitnah im Berichtswesen des SAP-Systems über den Budgetstand zu informieren und an der regelmäßigen Berichterstattung an die Kreisgremien mitzuwirken.

5.4.3.6 Budgetbewirtschaftung

Für Auftragsvergaben im Rahmen des Budgets gelten die Vergaberichtlinien des Lahn-Dill-Kreises.

5.4.4 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.5 Richtlinien zur Budgetierung der Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises

5.5.1 Allgemeines, Geltungsbereich

- 5.5.1.1 Durch die Budgetierung soll die finanzielle Eigenverantwortung der einzelnen Schulen gestärkt werden. Der Schulträger erfüllt insoweit die Vorgaben des §127 a Abs. 2 HSchG. Danach sollen die Schulträger den Schulen für einen eigenen Haushalt Mittel zur Verfügung stellen sowie die Entscheidungsfreiheit über deren Verwendung nach Maßgabe der jeweiligen Richtlinien einräumen.
- 5.5.1.2 Die Richtlinien gelten für alle Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.

5.5.2 Formen der Budgetierung

- 5.5.2.1 Die Schulen können wählen zwischen
a) einem Grundmodell der Budgetierung (Ziff. 5.5.3.1) und
b) der erweiterten Budgetierung (Ziff. 5.5.3.2).
- 5.5.2.2 Ein Wechsel zwischen den Modellen ist nach Prüfung der Voraussetzungen zum folgenden Haushaltsjahr möglich. Eine entsprechende schriftliche Mitteilung ist dem Lahn-Dill-Kreis durch die Schule bis spätestens 31. Mai des laufenden Jahres zuzuleiten.
- 5.5.2.3 Ein Einstieg in die erweiterte Budgetierung steht unter dem Vorbehalt, dass die notwendigen, insbesondere baulichen, Voraussetzungen für eine verursachungsgerechte Zuordnung der Bewirtschaftungskosten vorliegen bzw. mit vertretbarem Aufwand geschaffen werden können oder sich die Beteiligten auf eine pauschale Zuordnung verständigen.

5.5.3 Budgetbildung

5.5.3.1 Grundmodell

- 5.5.3.1.1 Das Gesamtbudget der Schule errechnet sich aus einer standortbezogenen Pauschale je Schule und einer Pauschale je Schüler/in. Hinzu kommen für einzelne Schulen Sonderpauschalen.

Im Budget ist für die laufende Unterhaltung der schulischen IT-Ausstattung (Wartung bzw. notwendige Ersatzbeschaffungen) zweckgebunden ein Pauschalbetrag in Höhe von 985 €/Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten. Ausnahmen sind dabei die Schule an der Brühlsbacher Warte und die Freiherr-vom-Stein-Schule auf Grund von Public Private Partnership (PPP) Schulen. Beide Schulen haben dabei einen

zweckgebundenen Pauschalbeitrag in Höhe von 500 €/Schule und pro Schüler/in (SEK 1 und SEK II) ein Betrag in Höhe von 4 € enthalten.

Diese Mittel stehen den Schulen für notwendige IT-Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen sowie IT-Reparaturen im Zuge der steten Digitalisierung zur Verfügung

Bei der Berechnung der Budgets werden jeweils die Schüler/innenzahlen (nach Landesschulstatistik) zugrunde gelegt, die bei Aufstellung des Haushalts vorliegen; eine unterjährige Anpassung des Budgets bei Vorlage neuer Schüler/innenzahlen findet nicht statt.

5.5.3.1.2 Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Pauschale je Schüler/in inkl. EDV-Pauschale von 4,- €

- Allgemeinbildende Schulen	
Grundstufe 1 – 4	36,00 €
Sekundarstufe I 5 – 9/10	32,00 €
Sekundarstufe II 11- 13	35,00 €
- Kaufmännische Schulen	
Vollzeit	39,00 €
Teilzeit	22,00 €
- Gewerbliche Schulen	
Vollzeit	46,00 €
Teilzeit	28,00 €
- Förderschulen	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	67,00 €
Schulen mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	89,00 €

B. Pauschale je Schule (pro Standort) 6.985 €

Ausnahmen auf Grund von PPP-Schulen

Schule an der Brühlsbacher Warte, Wetzlar	2.000 €
Freiherr-vom-Stein-Schule, Wetzlar	4.000 €

C. Sonderpauschalen

Kaufmännische Schulen Dillenburg	22.500,00 €
Theodor-Heuss-Schule, Wetzlar	24.000,00 €
Gewerbliche Schulen Dillenburg	46.000,00 €
Werner-von-Siemens-Schule, Wetzlar	46.000,00 €
Käthe-Kollwitz-Schule, Wetzlar	26.000,00 €
Schule für Erziehungshilfe, Wetzlar	12.000,00 €

Auf das entsprechend errechnete Budget erfolgt ein Aufschlag von 20 %.

Ab dem Jahr 2012 wird das nach o. g. Kriterien berechnete Kostenbudget der Schule um einen jährlichen Betrag von 100 € für jeden der Schule zugewiesenen Schulhausverwalter/in gemindert; die Kürzung erfolgt zweckgebunden für die Ersatzbeschaffungen bzw. Neuanschaffungen entsprechend den Empfehlungen des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit.

- 5.5.3.1.3 Das sich aus den unter 5.5.3.1.2 genannten Werten ergebende Gesamtbudget wird nach Erfahrungswerten der Vorjahre in ein Kosten- und Investitionsbudget unterteilt. Die Schulen erhalten durch den Lahn-Dill-Kreis im Zuge der Aufstellung des Haushaltsplans (Mitte des Vorjahres) einen Vorschlag zur Aufteilung, der von ihnen bis zu einem jeweils festgesetzten Termin verändert werden kann.

Die Veränderung kann vom Lahn-Dill-Kreis nur dann abgelehnt werden, wenn erkennbar ist, dass dadurch eine Abdeckung der lfd. Aufwendungen (Kostenbudget) durch die Schule nicht mehr gewährleistet werden kann.

- 5.5.3.1.4 Das Schulbudget (Grundmodell) umfasst folgende Konten (Erlös-/Kostenarten):

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
5302200	Nebenerlöse aus der Stromeinspeisung aus Photovoltaik ins Netz
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge
5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel
6030900	sonst. Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge
6055000	Treibstoffe
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
6069000	Son. Materialaufwand für Reparatur/Instandhaltung
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel
6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse+and.Umsatzleistg.
6102000	Aufwend. für Softwarepflege
6102100	Aufwend. für Onlinedienste
6102200	Nutzungsrechte Datenbanken
6134000	Aufwendungen für Gastvorträge
6135000	Aufwendungen Honorarkräfte
6163100	Instandhaltung von Einricht.+Ausstatt. (ALLGEMEIN)
6163200	Instandhaltung von Einricht.+Ausstatt. (IT)
6166100	Wartungskosten für Hardware
6166200	Wartungskosten für Software
6166300	Wartung Bürogeräte
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
6701100	Mieten EDV
6701200	Mieten Telekommunikation
6704000	sonstige Mieten
6710000	Leasing
6720000	Lizenzen und Konzessionen
6730010	Rundfunkgebühren (GEZ)
6730020	TÜV-Prüfgebühren
6810000	Aufw. Zeitungen/Fachliteratur der Verw.+ä hn l.Einr.
6820000	Porto und Versandkosten
6831000	Datenübertragungskosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)
6871000	Geschenke bis 35 €
6872000	Geschenke über 35 €
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge
6910000	Mitgliedsbeiträge
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
6999910	Budgetvortrag
6999920	Schulbudget Plan
7030000	Kfz-Steuer
9801010	Druckaufträge

Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeption ist die Einbeziehung weiterer Kostenarten in das Budget möglich.

- 5.5.3.1.5 Das Investitionsbudget für Schulen umfasst die Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen einschließlich der geringwertigen Wirtschaftsgüter (über 250 € netto).

5.5.3.2 Erweiterte Budgetierung

Die erweiterte Budgetierung umfasst das Gesamtbudget des Grundmodells (5.5.3.1) sowie zusätzlich

- die Sachkonten für die Bewirtschaftungskosten wie z. B. Strom, Gas, Heizöl und
- die sonstigen Bereitstellungskosten, wie Unterhaltsreinigung, Glasreinigung etc.

Verfahren der Budgetbemessung erweiterte Budgetierung

Das erweiterte Budget enthält bei der erstmaligen Aufstellung für die Bewirtschaftungskosten die Durchschnittswerte der letzten drei Haushaltsplanjahre. Die Verbrauchswerte werden festgeschrieben und an den aktuell vorliegenden Preisen orientiert.

Die sonstigen Bereitstellungskosten werden von der Fachabteilung anhand von Erfahrungswerten jährlich neu festgesetzt.

Die Schule erhält vor Aufstellung des Haushaltsplanes das ermittelte Jahresbudget zur Überprüfung. Sollte die Schule Abweichungen oder Auffälligkeiten feststellen, gibt sie unverzüglich eine entsprechende Nachricht an den Schulträger.

5.5.4 Budgetbewirtschaftung

- 5.5.4.1 Die Budgetbewirtschaftung erfolgt nach den von der Abteilung Revision und Vergabe erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen (VOL) für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“ in den jeweils gültigen Fassungen mit der Maßgabe, dass für Schulen, die an der erweiterten Budgetierung (Ziff. 5.5.3.2) teilnehmen, die Vergabebefugnis i. d. R. 2.500 € beträgt, sofern im Einzelfall kein anderer Betrag vereinbart wurde.
- 5.5.4.2 Die Budgetbewirtschaftung hat darüber hinaus den Vorgaben des § 127 a Abs. 2 und § 129 Nr. 9 HSchG zu entsprechen. Die Verantwortung für die Einhaltung des Budgetrahmens trägt der Schulleiter gem. § 20 der Dienstordnung für Lehrkräfte, Schulleiterinnen und Schulleiter und sozialpädagogische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.
- 5.5.4.3 Aufträge, welche die Vergabebefugnis der Schule übersteigen, sind unter Vorlage der für eine Vergabe notwendigen Unterlagen (mindestens 3 Angebote) und eines begründeten Vergabevorschlages dem Fachdienst Energie- und Liegenschaftsmanagement – Schulen (35.2) der Bauabteilung zuzuleiten. Dabei darf vom Vergabevorschlag der Schulleitung nur in sachlich begründeten Einzelfällen abgewichen werden.
- 5.5.4.4 Aufträge für Lieferungen und Leistungen im Bereich der Informationstechnik (IT) mit einer Auftragssumme von mehr als 250,00 EURO (netto, zzgl. USt.) sollen von den Schulen über die Schulabteilung (Fachdienst 34.3 IT-Service - Schulen) beauftragt werden.

5.5.5 Behandlung von Budgeteinsparung und -überschreitungen

- 5.5.5.1 Für jedes Kostenbudget (pro Schule) wird durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen in Kooperation mit dem Fachdienst 35.2 Energie- und Liegenschaftsmanagement – Schulen ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch den Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling informiert werden. Bei berechtigten Einwänden der Schulen sind Korrekturen des Jahresabschlusses bis zu einem vom Fachdienst 12.3 festgesetzten Termin möglich.
- 5.5.5.2 Budgetreste des Kostenbudgets werden grundsätzlich zu 80% in das Folgejahr vorgetragen (Planvortrag); über vorgetragene Budgetreste kann bis zum Ende des

zweiten auf das Jahr ihrer ursprünglichen Veranschlagung folgenden Jahres verfügt werden (§ 21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik).

Die Budgetreste werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres vorgetragen und stehen dort für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; für die Inanspruchnahme gilt Satz 1, Halbsatz 2 entsprechend.

Auf Antrag können Budgetreste auch im Ergebnishaushalt vorgetragen werden und führen dort zur Erhöhung des Kostenbudgets des Folgejahres. Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d. h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein. Der Antrag ist im Rahmen der jährlich festzusetzenden Frist beim Fachdienst Zentrales Controlling (12.3) zu stellen.

- 5.5.5.3 Abweichend von Ziff. 5.5.5.2 werden Budgetreste des Kostenbudgets aus den Mitteln der erweiterten Budgetierung (vgl. 5.5.3.2) analog der unter 5.5.5.2 genannten Regelung zu 50% übertragen.
- 5.5.5.4 Überschreitungen des vereinbarten Kostenbudgets werden auf das Budget des Folgejahres zu 100% als Verlust vorgetragen (negativer Planvortrag) und mindern damit das Kostenbudget des Folgejahres entsprechend. Eine Budgetüberschreitung ist nur nach vorheriger Rücksprache mit dem Fachdienst Energie- und Liegenschaftsmanagement – Schulen t (35.2) zulässig.
- 5.5.5.5 Für Schulen, bei denen durch fortgesetzte Überschreitung des Budgetrahmens mittelfristig kein Ausgleich des Kostenbudgets mehr erwartet werden kann, können durch schriftliche Verfügung vorübergehend von den vorliegenden Budgetierungsrichtlinien abweichende Festsetzungen getroffen werden.

5.5.6 Schlussvorschriften, Inkrafttreten

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung der Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.6 Richtlinien zur Budgetierung der ganztägig arbeitenden Schulen in Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises

5.6.1 Allgemeines, Geltungsbereich

- 5.6.1.1 Durch die Budgetierung soll die finanzielle Eigenverantwortung der einzelnen Schulen gestärkt werden. Der Schulträger erfüllt insoweit die Vorgaben des § 127 a Abs. 2 HSchG. Danach sollen die Schulträger den Schulen für einen eigenen Haushalt Mittel zur Verfügung stellen sowie die Entscheidungsfreiheit über deren Verwendung nach Maßgabe der jeweiligen Richtlinien einräumen.
- 5.6.1.2 Die Budgetierungsrichtlinien basieren auf den Grundlagen der Richtlinien für ganztägig arbeitende Schulen sowie der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Ganztag“ und gelten für alle Schulen in der Trägerschaft des Lahn-Dill-Kreises.

5.6.2 Budgetbildung

5.6.2.1 Grundmodell

- 5.6.2.1.1 Im Rahmen der Richtlinien für ganztägig arbeitende Schulen und der Richtlinien für Schulen im „Pakt für den Ganztag“ sind im Ganztagsbudget Pauschalbeträge enthalten.

Die Haushaltsmittel sind für ganztägig arbeitende Schulen und Schulen mit Angeboten im Pakt für den Ganztag zweckgebunden für Sachkosten, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Durchführung und dem Betrieb der Angebote im Ganztag und im Pakt für den Ganztag stehen, zu verwenden.

- 5.6.2.1.2 Die Pauschalen werden wie folgt berechnet:

A. Ganztag

(1) Grundbetrag Profil 1

- | | |
|-------------------|----------|
| ➤ bis 250 SuS | 10.000 € |
| ➤ 251 bis 650 SuS | 15.000 € |
| ➤ über 650 SuS | 20.000 € |

(2) Grundbetrag Profil 2 und Profil 3

- | | |
|-------------------|----------|
| ➤ bis 250 SuS | 10.000 € |
| ➤ 251 bis 450 SuS | 15.000 € |
| ➤ 451 bis 650 SuS | 20.000 € |

- 651 bis 850 SuS 25.000 €
- über 850 SuS 30.000 €

(3) Grundbetrag Förderschulen

- bis 150 SuS 20.000 €
- über 150 SuS 25.000 €

B. Pakt für den Ganzttag

(1) Grundbetrag (Angebot an 5 Tagen pro Woche)

- bis 50 SuS 10.000 €
- 51 bis 150 SuS 15.000 €
- 151 bis 250 SuS 20.000 €
- über 250 SuS 25.000 €

5.6.2.1.3 Das Ganztagsbudget umfasst folgende Konten:

Erlös-/ Kostenart	Bezeichnung
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge
5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel
6030200	Praxis- u. Laborbedarf usw.
6030300	Gebrauchsgegenstände bis 250 € o. MWSt
6063000	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung
6069000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung
6100000	Fremdleistungen f. Erzeugnisse + and. Umsatzleistung.
6102000	Aufwendungen für Softwarepflege
6102100	Aufwendungen für Onlinedienste
6102200	Nutzungsrechte Datenbanken
6134000	Aufwendungen für Gastvorträge
6135000	Aufwendungen für Honorarkräfte
6163100	Instandhaltung v. Einrichtung + Ausstattung (allgemein)
6163200	Instandhaltung v. Einrichtung + Ausstattung (IT)
6166300	Wartung Bürogeräte
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen

6701100	Mieten EDV
6704000	sonstige Mieten
6701200	Mieten Telekommunikation
6710000	Leasing
6720000	Lizenzen und Konzessionen
6730010	Rundfunkgebühren (GEZ)
6730000	Gebühren f. Inanspruchn. Von Rechten und Diensten
6730020	TÜV-Prüfgebühren
6010000	Aufwendungen f. Büromaterial und Drucksachen
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung
6820000	Porto und Versandkosten
6831000	Datenübertragungskosten
6832000	Telefonkosten
6850000	Reisekosten
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
6862000	Gästebewirtung
6871000	Geschenke bis 35 €
6872000	Geschenke über 35 €
6900000	Beiträge f. gebäude-/inventarbezogene Versicherung
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge
6910000	Mitgliedsbeiträge
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
9801010	Verrechnung Druckaufträge
6999930	Plankosten Ganzttag
6999940	Plankosten Pakt für den Ganzttag
6999910	Budgetvortrag

Nach Maßgabe der Budgetierungskonzeption ist die Einbeziehung weiterer Kostenarten in das Ganztagsbudget möglich.

- 5.6.2.1.4 Das Investitionsbudget für Schulen umfasst die Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen einschließlich der geringwertigen Wirtschaftsgüter (über 250 € netto).

5.6.3 Budgetbewirtschaftung

- 5.6.3.1 Die Budgetbewirtschaftung erfolgt nach den von der Schulabteilung erstellten „Richtlinien für die Vergabe von Leistungen für die Schulen des Lahn-Dill-Kreises“ sowie der von der Abteilung Finanz- und Rechnungswesen erstellten „Richtlinie des Lahn-Dill-Kreises für die Übertragung und Wahrnehmung haushaltswirtschaftlicher Befugnisse (Delegationsrichtlinie)“ in den jeweils gültigen Fassungen.
- 5.6.3.2 Die Budgetbewirtschaftung hat darüber hinaus den Vorgaben des § 127 a Abs. 2 und § 129 Nr. 9 HSchG zu entsprechen. Die Verantwortung für die Einhaltung des Budgetrahmens trägt der Schulleiter gem. § 20 der Dienstordnung für Lehrkräfte, Schulleiterinnen und Schulleiter und sozialpädagogische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

- 5.6.3.3 Aufträge, welche die Vergabebefugnis der Schule übersteigen, sind unter Vorlage der für eine Vergabe notwendigen Unterlagen (mindestens 3 Angebote) und eines begründeten Vergabevorschlages dem Fachdienst Ganztagsbetreuung – Schulen (34.5) der Schulabteilung zuzuleiten. Dabei darf vom Vergabevorschlag der Schulleitung nur in sachlich begründeten Einzelfällen abgewichen werden.
- 5.6.3.4 Aufträge für Lieferungen und Leistungen im Bereich der Informationstechnik (IT) mit einer Auftragssumme von mehr als 250,00 € (netto, zzgl. USt.) sollen von den Schulen über den Fachdienst IT-Service Schulen (34.3) der Schulabteilung beauftragt werden.

5.6.4 Behandlung von Budgeteinsparungen und –überschreitungen

- 5.6.4.1 Für jedes Ganztagsbudget (pro Schule) wird durch die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen in Kooperation mit dem Fachdienst 34.5 Ganztagsbetreuung – Schulen ein Teil-Jahresabschluss aufgestellt, über dessen Ergebnis die Schulen durch den Fachdienst 12.3 informiert werden. Bei berechtigten Einwänden der Schulen sind Korrekturen des Jahresabschlusses bis zu einem vom Fachdienst 12.3 festgesetzten Termin möglich.
- 5.6.4.2 Budgetreste des Ganztagsbudgets werden grundsätzlich zu 80 % in das Folgejahr vorgetragen (Planvortrag); über vorgetragene Budgetreste kann bis zum Ende des zweiten auf das Jahr ihrer ursprünglichen Veranschlagung folgenden Jahres verfügt werden (§21 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik).

Die Budgetreste werden grundsätzlich in den Finanzhaushalt des Folgejahres vorgetragen und stehen dort für Auszahlungen für Investitionen zur Verfügung; für die Inanspruchnahme gilt Satz 1, Halbsatz 2 entsprechend.

In begründeten Ausnahmefällen können auf Antrag Budgetreste auch im Ergebnishaushalt vorgetragen werden und führen dort zur Erhöhung des Ganztagsbudgets des Folgejahres. Maßgebend für die Verfügbarkeit von Resten ist der Zeitpunkt der Lieferung oder Leistungserbringung, d.h. die Lieferung oder Leistung muss innerhalb der Übertragbarkeitsfrist erbracht worden sein. Der Antrag ist im Rahmen der jährlich festzusetzenden Frist beim Fachdienst 12.3 Zentrales Controlling zu stellen.

- 5.6.4.3 Überschreitungen des vereinbarten Ganztagsbudgets werden auf das Kostenbudget des Folgejahres zu 100 % als Verlust vorgetragen (negativer Planvortrag) und mindern damit das Ganztagsbudget des Folgejahres entsprechend. Eine Budgetüberschreitung ist nur nach vorheriger Rücksprache mit dem Fachdienst 34.5 Ganztagsbetreuung – Schulen zulässig.
- 5.6.4.4 Für Schulen, bei denen durch fortgesetzte Überschreitung des Budgetrahmens mittelfristig kein Ausgleich des Ganztagsbudgets mehr erwartet werden kann, können durch schriftliche Verfügung vorübergehend von den vorliegenden Budgetierungsrichtlinien abweichende Festsetzungen getroffen werden.

5.6.5 **Schlussvorschriften, Inkrafttreten**

Diese Richtlinien erlangen mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen durch den Kreistag Gültigkeit und gelten für das jeweilige Haushaltsjahr. Sie gelten darüber hinaus für die Bewirtschaftung des Budgets dieses Haushaltsjahres fort, bis die Haushaltssatzung des Folgejahres in Kraft tritt.

5.7 Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit

5.7.1 Allgemeines, Budgetbildung

Für die Förderung der Fraktionsarbeit werden gem. § 26a Abs. 4 HKO nach Maßgabe des Haushaltsplans den Fraktionen jährlich Budgets zur Finanzierung des sächlichen und personellen Aufwandes (Fraktionszuwendungen) zur Verfügung gestellt. Für die Bewirtschaftung dieser Budgets gelten ergänzend zu den gesetzlichen Bestimmungen und den Bestimmungen der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit in der jeweils gültigen Fassung die nachstehenden Regelungen.

5.7.2 Bereitstellung und Bewirtschaftung des Budgets

Das im Haushaltsplan zur Verfügung stehende Budget zur Förderung der Fraktionsarbeit (Teilprodukt 1.01.01.01.03 Fraktionen, Kostenart 7128200) wird den im Kreistag vertretenden Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen. Soweit die Auszahlung auf Bankkonten der Fraktionen erfolgt, handelt es sich nicht um Konten des Lahn-Dill-Kreises.

Bei dem Budget handelt es sich um ein Finanzierungsbudget. Es können daraus im Rahmen der gesetzlichen Zweckbestimmung sowohl laufende Aufwendungen bestritten als auch Auszahlungen für Investitionen erfolgen.

5.7.3 Behandlung von am Jahresende und der zum Ende einer Wahlperiode nicht verbrauchten Mitteln

An die Fraktionen ausgezahlte Budgetmittel zur Förderung der Fraktionsarbeit, die durch die Fraktion zum Ende des Haushaltsjahres noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, bleiben während der jeweiligen Wahlperiode des Kreistags gem. § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Eine Übertragbarkeit im Sinne von § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO der am Ende der Wahlperiode noch zur Verfügung stehender Fraktionszuwendungen zugunsten einer gebildeten Nachfolgefraktion ist gegeben, sofern die betreffende Fraktion eine entsprechende Erklärung zur Rechtsnachfolge auf dem als Anlage 1 beigefügten Formular gem. § 3 der Satzung zur Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit innerhalb des genannten Zeitraums abgegeben hat.

Scheidet eine Fraktion aus dem Kreistag aus, verbleiben die nicht verwendeten und die übertragenen Mittel im Haushalt; sie gelten als eingespart.

Ein zum Ende eines Kalenderjahres noch vorhandener Restbestand ist mit dem jährlich vorzulegenden zahlenmäßigen Nachweis über die Verwendung der Fraktionszuwendungen gesondert auszuweisen. Der Nachweis hat auf dem als Anlage 2 dieser Budgetierungsrichtlinie beigefügten Formular zu erfolgen.

5.7.4 Rückzahlung von Budgetmitteln

Die den Fraktionen ausgezahlten und noch nicht zweckentsprechend verwendeten Budgetmittel sind unverzüglich an die Verwaltung des Landkreises zurückzuzahlen

- bei Auflösung einer Fraktion während der Wahlzeit des Kreistages oder
- zum Ende der Wahlzeit des Kreistages, sofern bis zur Konstituierung des neuen Kreistages keine Nachfolgefraktion gebildet wurde.
- bei fehlender oder nicht fristgerechter Vorlage der Erklärung zur Rechtsnachfolge durch die Nachfolgefraktion bis zur Konstituierung des neuen Kreistages im Sinne von § 3 der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit

Die Rückzahlung ist unverzüglich, spätestens vier Wochen nach Eintritt eines der obigen genannten Fälle vorzunehmen.

5.8 Sperrvermerke

Folgende Ansätze werden mit Sperrvermerken versehen:

Teilergebnishaushalt/ Produkt	Maßnahme	Gesperrter Betrag 2024	Gesperrter Betrag 2025	Aufhebung möglich durch
O20501 Katastrophenschutz	Zuwendung an das THW für den Bau eines Übungsobjekts für die Bergung von Erdbebenopfer auf dem gemeinsamen Übungsgelände des Lahn-Dill-Kreises und THW in Dillenburg - Fronhausen	30.000 €		Bauausschuss

Anlagen zur den Budgetierungsrichtlinien für die Zuwendungen zur Förderung der Fraktionsarbeit**Anlage 1**

(Fraktion/Wählergruppierung)

Erklärung der Fraktion

..... (*Nachfolgefraktion*)

zur Rechtsnachfolge

Die Mitglieder der Fraktion,

die sich am konstituiert hat, bestätigen hiermit, dass sie derselben Partei/Wählergruppierung angehören, wie die Mitglieder der bisherigen Fraktion aus der vorausgegangenen Wahlperiode des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises.

Als Nachfolgefraktion treten sie in alle Rechte und Pflichten der Vorgängerfraktion aus der vergangenen Wahlperiode ein, die sich aus der Satzung zur Förderung der Fraktionsarbeit sowie den dazu beschlossenen Budgetierungsrichtlinien in der jeweils gültigen Fassung für gewährte Zuwendung ergeben. Sie übernehmen insoweit die Haftung für die ordnungsgemäße Verwendung der aus der vergangenen Wahlperiode übertragenen Mittel.

(Ort, Datum)

Vorsitzende/r Fraktion/Wählergruppe

Weiteres Mitglied der Fraktion/Wählergruppe

Anlage 2

Verwendungsnachweis

für die im Haushaltsjahr

der Fraktion:

zur Selbstbewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsmittel

in Höhe von

<u>Ausgabeart</u>	<u>Betrag (€)</u>
1 <u>Fraktionsgeschäftsführung</u>	
1.1 Kosten des Fraktionspersonals	
1.2 Raummiete	
1.3 Porto- und Fernmeldegebühren	
1.4 Bürobedarf	
1.5 Fachliteratur	
1.6 Wartung und Instandsetzung	
1.7 Büroeinrichtung (investive Ausgaben) ¹⁾	
1.8 Kontoführungsgebühren	
1.9	
Summe	0,00

¹⁾Die Einrichtungsgegenstände und Bürogeräte (PC usw.) sind in einem Inventarverzeichnis zu erfassen! Hierfür ist das gesonderte Tabellenblatt zu verwenden!

2 <u>Fraktionssitzungen, Klausurtagungen</u>	
2.1 Mieten	
2.2 Erfrischungen	
2.3 Kosten für die Zuziehung Sachkundiger	
2.4 Klausurtagung	
Summe	0,00

3 <u>Beiträge</u>	
3.1 Beiträge an kommunalpolitische Vereinigungen*	
Summe	0,00

*Voraussetzung ist, dass diese Vereinigungen satzungsgemäß bzw. tatsächlich eine nicht nur unerhebliche Beratung der Fraktion anbieten!

4 <u>Sonstiges</u>	
4.1 Fortbildung der Fraktionsmitglieder (aufgabenorientiert)	
4.2 Öffentlichkeitsarbeit (Information über die Fraktionsarbeit)	
4.3	
4.4	
4.5	
Summe	0,00

Gesamtausgaben des Jahres

Entwicklung Fraktionsmittel

	Zuwendung der Kommune	
+	Sonstige Einnahmen	
=	Gesamteinnahmen	0,00
-	ab Summe der Ausgaben	
=	Mehr-/Minderausgaben	0,00
+	Bestand aus Vorjahr	
=	Gesamtbestand/Vortag in Folgejahr	0,00

Es wird versichert, dass die Haushaltsmittel bestimmungsgemäß verwendet worden sind.

_____, den
Ort

Name
(Fraktionsvorsitzende/r)

Name
Schatzmeister/in

Kapitel **5**

ANLAGEN

Kapitel 5

1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	169
2	Investitionsprogramm 2024 - 2028	171
3	Finanzstatusbericht.....	283
4	Haushaltssicherungskonzept	299
5	Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften.....	309
5.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Wirtschaftsplan 2025	309
5.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung – Wirtschaftsplan 2025	331
5.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Wirtschaftsplan 2025	349
5.4	GWAB mbH – Wirtschaftsplan 2025	365
5.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Wirtschaftsplan 2025	373
6	Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften.....	415
6.1	Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2023	416
6.2	Lahn-Dill-Akademie für Jugend- und Erwachsenenbildung – Jahresabschluss 2023	420
6.3	Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2023	424
6.4	GWAB mbH – Jahresabschluss 2023	428
6.5	Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Jahresabschluss 2023	432

1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025				Voraussichtlich fällige Auszahlungen - 1.000 EUR -		
Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz ALT - 1.000 EUR -	Ansatz NEU (Nachtrag) - 1.000 EUR -	2026	2027	2028
0323		1.000	1.000	1.000	0	0
Gymnasien, Kollegs						
237205	Allg. Sanierung WvO Schule Dillenburg	1.000	1.000	1.000		
0327		2.000	16.000	7.000	7.000	2.000
Förderschulen						
278303	Ers.Neubau Altbau Friedrich-Fröbel-Schule	2.000	16.000	7.000	7.000	2.000
0324		0	250	250	0	0
Berufliche Schulen						
240003	Sanierung Außenanlagen Gewerbliche & Kaufmännische Schulen Dillenburg	0	250	250		
0324		0	4.000	4.000	0	0
Berufliche Schulen						
289604	Allgemeine Sanierung Holderberschule	0	2.000	2.000		
289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffschule	0	2.000	2.000		
1201		0	368	368	0	0
Kreisstraßen						
120115	K 374 OD Schwalbach	0	68	68		
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt	0	100	100		
120117	K 66 OD Hörbach	0	100	100		
120118	K 383 OD Stockhausen	0	100	100		
LDK gesamt 2025	Summe	3.000	21.618	12.618	7.000	2.000
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen				37.485.496	29.751.859	8.195.471

2 Investitionsprogramm 2024 - 2028

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-9.000	0	-9.000	0	-13.000	0	-31.000	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-9.000	0	-9.000	0	-13.000	0	-31.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	3.125.000	0	4.051.100	0	3.050.000	0	10.226.100	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	702.500	0	912.500	0	1.049.500	0	2.674.500	0	272.500	272.500	272.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	220.000	0	220.000	0	0	0	460.000	0	10.000	10.000	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	815.000	0	371.000	0	270.000	0	1.456.000	0	50.000	50.000	50.000	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	650.000	0	855.000	0	0	0	1.505.000	0	550.000	550.000	550.000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	5.512.500	0	6.409.600	0	4.369.500	0	16.321.600	0	882.500	882.500	872.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.503.500	0	6.400.600	0	4.356.500	0	16.290.600	0	882.500	882.500	872.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	5.503.500	0	6.400.600	0	4.356.500	0	16.290.600	0	882.500	882.500	872.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010501	Pers- u. Org. Ers.-u.Erg. DV-Hardware												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	40.000	0	10.000	10.000	0	
010502	Pers- u. Org. Lizenzen, DV-Software												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	11.000	0	0	0	11.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	11.000	0	0	0	11.000	0	0	0	0	
010601	IuK Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-9.000	0	-9.000	0	-13.000	0	-31.000	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	308.000	0	308.000	0	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	650.000	0	750.000	0	0	0	1.400.000	0	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	641.000	0	741.000	0	295.000	0	1.677.000	0	500.000	500.000	500.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010602	IuK Service Lizenzen, DV- Software												
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	0	0	105.000	0	0	0	105.000	0	50.000	50.000	50.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	115.000	0	260.000	0	160.000	0	535.000	0	50.000	50.000	50.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	115.000	0	365.000	0	160.000	0	640.000	0	100.000	100.000	100.000	

010603	IuK Service Zentr. Netzwerkkomponent.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	175.000	0	495.000	0	160.000	0	830.000	0	200.000	200.000	200.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	175.000	0	495.000	0	160.000	0	830.000	0	0	0	0	

010605	ERP Relaunch												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	

010606	Videokonferenzsysteme												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	

010607	IT-Infrastruktur Sportparkstraße												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	56.500	0	56.500	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	56.500	0	56.500	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010608	Outlook Archivierungssystem												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	

010609	Neues HCI-Clustersystem												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	

010610	Posteingangsworkflow Hardware (Software)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	100.000	0	150.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	150.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0	

010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	70.000	0	100.000	0	0	0	170.000	0	70.000	70.000	70.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.000	0	100.000	0	0	0	170.000	0	70.000	70.000	70.000	

010612	Ablösung SAP HCM												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	500.000	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010613	Implementierung einer VDI-Lösung												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

010614	Storagesys.f.Fileserverclus- teru.DMS-Sys.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	350.000	0	0	0	0	0	350.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000	0	0	0	0	0	350.000	0	0	0	0	

010615	Ausbau IT-Sicherhei												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	

010704	Zent. Service Ers.- u.Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	150.000	0	150.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	200.000	0	200.000	0	0	0	400.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000	0	200.000	0	150.000	0	550.000	0	0	0	0	

010705	Rollregalanlage Kreisarchiv												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	120.000	0	120.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	120.000	0	120.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010706	Planschränke Archivgut A0												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	15.000	0	25.000	0	45.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	15.000	0	25.000	0	45.000	0	0	0	0	

010707	Erwerbung v. Sammlungsgut												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	

010805	Bau v. Photovoltaikanlagen kreis. Lieg.												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	125.000	0	125.000	0	100.000	0	350.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	125.000	0	125.000	0	100.000	0	350.000	0	0	0	0	

010806	Neubau Verwaltungsgebäude m. Parkhaus Wz												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	3.000.000	0	2.501.100	0	2.500.000	0	8.001.100	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000.000	0	2.501.100	0	2.500.000	0	8.001.100	0	0	0	0	

010807	Zuwegung Parkhaus												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	400.000	0	400.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	400.000	0	400.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010808	Möblierung DG Sportparkstraße												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	230.000	0	230.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	230.000	0	230.000	0	0	0	0	

010809	Sanierung Fassade und Fenster Geb. C												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	1.220.000	0	50.000	0	1.270.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	1.220.000	0	50.000	0	1.270.000	0	0	0	0	

010810	Kassenautomat Neubau (Rundbau)												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	55.000	0	0	0	55.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	55.000	0	0	0	55.000	0	0	0	0	

010811	Dachsanierung KH Geb. B												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	

010901	Finanz.-u. ReWe Ers.- u.Erg. DV-Hardware												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Einzahlungen	-9.000	0	-9.000	0	-13.000	0	-31.000	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	5.512.500	0	6.409.600	0	4.369.500	0	16.321.600	0	882.500	882.500	872.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.503.500	0	6.400.600	0	4.356.500	0	16.290.600	0	882.500	882.500	872.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	5.503.500	0	6.400.600	0	4.356.500	0	16.290.600	0	882.500	882.500	872.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
010501	Pers- u. Org. Ers.-u.Erg. DV-Hardware	Anschaffung von iPads für die Auszubildenden
010502	Pers- u. Org. Lizenzen, DV-Software	Bereich Gesundheitsmanagement: Anschaffung Programm für Gesundheits- und Arbeitssicherheitsorganisation
010601	IuK Service Ers.-u.Erg. DV-Hardware	Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der EDV-Hardware bei der Kreisverwaltung ist mit vier Jahren geplant. Demnach müssen pro Jahr 25% der EDV-Arbeitsplatzausstattungen ersetzt werden. Für die Ausstattung mit IuK-Geräten (PC, Laptop, Scanner, Drucker, usw.) sind 750 TEUR (2024) bzw. 650 TEUR (2025) geplant. Dies wird benötigt, um den Mitarbeiter/innen einen ausreichend leistungsfähigen Arbeitsplatz bereitstellen zu können und einen ordnungsgemäßen Betriebsablauf nicht zu gefährden. Im Jahr 2024 steht neben den regulären IT-Beschaffungen der Tausch von ca. 300 Corona-Laptops/Geräten aus 2020 und 250 Altgeräten mit Windows 10 (nicht mehr supportet) an. Im Jahr 2025 müssen ca. 460 Corona-Laptops/Geräte neben den normalen IT-Beschaffungen getauscht werden.
010602	IuK Service Lizenzen, DV-Software	Bei den Ansätzen für die geplanten Softwarebeschaffungen handelt es sich um Kostenschätzungen, die aufgrund von Informationsangeboten ermittelt wurden. Die Beschaffung von folgenden Softwarelizenzen bzw. DV-Software ist geplant: 2024 2025 neue Fachanwendung FD21.4 55.000 EUR Penetrationstest Softwarelösung (z. B. n-komm) 55.000 EUR Veeam-Backup (zus. Lizenzen für neue Server) 50.000 EUR 20.000 EUR enaio WebApp inkl. Einrichtung, Konfiguration, Schulung 50.000 EUR enaio FormSolution + weitere AddOns 50.000 EUR

		enaio Scanlizenzen Client (ca. 150) 45.000 EUR Digitiersystem (Ablösung Grundig) 30.000 EUR ca. 50 zus. Lizenzen (Hilfeplanung) Abt.41 Lissa 25.000 EUR Teamviewer-Lizenzen (Erweiterung) 5.000 EUR neue Fachanwendung FD21.4 Der Fachdienst 21.4 plant den Einsatz einer neuen Software für die Jahre 2024 ff., um mit den steigenden Anforderungen in Bezug auf OZG etc. reagieren zu können und handlungsfähig zu sein. Insofern findet eine Loslösung von Mikropro Health statt. Penetrationstest Softwarelösung (z. B. n-komm) IT-Angriffe auf Infrastrukturkomponenten nehmen rasant zu (bspw. Ukraine-Krieg). Um weiterhin ein hohes Schutzniveau sicherzustellen, sollen eigenständige Penetrationstests durchgeführt werden. Hierfür ist eine Softwarelösung (bspw. n-komm) zu beschaffen. Veeam-Backup (zus. Lizenzen für neue Server) Das Produkt Veeam ist die primäre und zentrale beim Lahn-Dill-Kreis im Einsatz befindliche Datensicherungssoftware. Hierüber wird die gesamte virtuelle Serverinfrastruktur gesichert (u. a. alle Datenbanken, das Dateisystem, alle weiteren Server). Neue Serverhardware muss in die Datensicherung des LDK integriert werden. Hierfür sind ergänzende Lizenzen der Backupsoftware Veeam notwendig. Für neue Server müssen weitere Veeam-Backup-Lizenzen erworben werden. Zusätzlich laufen über den Jahreswechsel 2025/2026 bestehende Lizenzpakete aus und müssen verlängert werden. Hierfür wird der Ansatz von 20.000 € auf 100.000 € erhöht. enaio WebApp inkl. Einrichtung, Konfiguration, Schulung Durch den vermehrten Einsatz mobiler Endgeräte (Tablets, Smartphones) entsteht der zusätzliche Bedarf aus der Belegschaft, enaio auch von diesen Geräten heraus bedienbar zu machen. Hierzu ist die Lizenzierung einer Webapplikation (s.g. WebApp) inkl. deren Konfiguration, Einrichtung, Schulung etc. notwendig. enaio FormSolution + weitere AddOns Enaio wird beim LDK immer mehr zur zentralen Fachanwendungsapplikation (Fachaktenschränke, ASV, etc.). Im Zuge eines nächsten Ausbaus schritt soll auch die Formularadministration beim LDK in der Anwendung abgebildet werden. enaio Scanlizenzen Client (ca. 150) Für die Zukunft ist die Einführung einer zentralen Scanstelle beim LDK geplant. Bis die Scanstelle jedoch komplett funktionstüchtig ist, wird weiterhin das dezentrale Scannen fokussiert. Zusätzliche enaio-Scanlizenzen sind, auch wegen Personalzuwächsen in der Abteilungen Soziales und Integration und der Ausländerbehörde, zu beschaffen. Digitiersystem (Ablösung Grundig) Für Diktierungsfunktionen setzt der LDK auf Systeme von Grundig. Der Support von Grundig ist als mangelhaft zu bewerten. Das Unternehmen befindet sich aktuell in einer Restrukturierung. Es soll ein Ersatzprodukt beschafft werden. ca. 50 zus. Lizenzen (Hilfeplanung) Abt.41 Lissa Es werden zusätzlich etwa 50 Lizenzen für die Integration der Hilfeplanung bei der Abteilung Soziales und Integration in die neue Fachanwendung benötigt. Diese war bei der seinerzeit durchgeführten Ausschreibung und Vergabe (2022) noch nicht Bestandteil. Teamviewer-Lizenzen (Erweiterung) Um einen IT-Support auch bei nicht vorhandener VPN-Verbindung sicherzustellen, werden weitere Teamviewer-Lizenzen benötigt. Im Bereich DMS werden zusätzliche Capture-Lizenzen benötigt. Hierfür ist ein zusätzliches Budget in Höhe von 15.000 € notwendig.
010603	luK Service Zentr. Netzwerkkomponent.	Zur Sicherstellung einer hohen Verfügbarkeit und Leistungsfähigkeit sowie zum Schutz der Daten müssen die Netzwerke der Kreisverwaltung ständig an die neuesten Sicherheitstechniken angepasst werden. Für die Jahre 2024 und 2025 ist daher die Beschaffung folgender Hardwarekomponenten geplant: 2024 2025 Online-USVs 80.000 EUR

		No SPAM-Proxy (Alternative zu UTM-Hardware) 75.000 EUR 3 Knoten-Cluster-System Franz-Schubert-Straße 75.000 EUR 2 PIK-Arbeitsplätze FD15.3 60.000 EUR Switche 55.000 EUR 30.000 EUR Videokonferenzsysteme Besprechungsräume 45.000 EUR 15.000 EUR AD-WLAN (Hard- + Software) 45.000 EUR ARAS-Aufrufanlagen 30.000 EUR Server (Einzelserver, Hyper-V-Hosts) 30.000 EUR 30.000 EUR Online-USVs Um die Verfügbarkeit der IT-Systeme zu erhöhen ist eine redundante USV-Versorgerung notwendig. In diesem Zuge wird auch die bestehende USV ausgetauscht, um zwei neue identische USV-Systeme zu betreiben. Zudem werden die in den anderen Kreisliegenschaften (FZG, Wilhelmstraße etc.) vorhandenen USVs auf Online-USVs umgerüstet, um ein besseres Monitoring der Systeme zu gewährleisten. No SPAM-Proxy (Alternative zu UTM-Hardware) Die zentrale Firewall des LDK ist vom Hersteller abgekündigt. Eine neue Firewalllösung ist zu beschaffen. 3 Knoten-Cluster-System Franz-Schubert-Straße Im Rahmen der Bereitstellung hochverfügbarer Serversysteme ist es für das Kreisleitstellennetz notwendig, auf ein hochverfügbares, redundantes Serversystem umzustellen. Bisher sind auch nicht alle Serversysteme aus dem Kreisnetz heraus mit dieser Hochverfügbarkeit ausgestattet. Das soll mit dieser Maßnahme geändert werden. 2 PIK-Arbeitsplätze FD15.3 Die Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Land Hessen und dem Bund zur Ausstattung der Ausländerbehörden mit PIK-Arbeitsplätzen läuft zum Ende des Jahres 2024 aus, weswegen ein Feinkonzept „Technische Ertüchtigung der Registrierung und Identitätsprüfung ab dem 1. Januar 2025“ (PIK-Nachfolge) entwickelt wurde. Nach Vorgabe des Landes soll für die technische Neuausstattung der Ausländerbehörde einschließlich Wartung und Pflege sowie Lizenzen 30.000 € pro AP investive Mittel und 10.000 € pro AP jährl. Kosten eingeplant werden. Switche Bestehende Netzwerkkomponenten in den Kreisliegenschaften, insbesondere Switche, sind regelmäßig auszutauschen und damit auf den neusten Stand der Technik zu bringen. Alte Switche mit einem Durchsatz von nur 100 Mbit/s sollen ausgetauscht und durch leistungsfähigere Hardware ersetzt werden. Videokonferenzsysteme Besprechungsräume Im Jahr 2024 sollen weitere Besprechungsräume des LDK mit modernen Videokonferenzsystemen ausgestattet werden. Ab 2025 laufen die Garantien der ersten Videokonferenzsysteme aus. Ggfls. muss defekte Hardware durch neue ersetzt werden. AD-WLAN (Hard- + Software)
--	--	---

		Ziel ist es, aufgrund der steigenden Anzahl von kreiseigenen mobilen Endgeräten diesen auch einen direkten WLAN-Zugang in die IT-Infrastruktur des LDK zu ermöglichen. Für die Einrichtung eines s.g. AD-WLANs (direkte Integration unseres Verzeichnisdienstes in ein kreiseigenes WLAN) sind sowohl Hardwarekomponenten in Form von Access-Points als auch die dazugehörige Software und ggf. Beratungsleistungen notwendig. ARAS-Aufrufanlagen Online-Terminvereinbarungen nehmen beim LDK stetig zu. Um hier möglichst effiziente Publikumsströme zu ermöglichen, werden weitere ARAS-Aufrufanlagen benötigt. Server (Einzelserver, Hyper-V-Hosts) In den Netzwerken des LDK erfolgt ein regelmäßiger Austausch s.g. Single-Hosts im Serverbetrieb. Diese werden periodisch durch neue Hardware ersetzt. In den Netzwerken des LDK erfolgt ein regelmäßiger Austausch s.g. Single-Hyper-V-Hosts (Serversysteme). Diese werden periodisch durch neue Hardware ersetzt. Für einige zusätzliche Server läuft die Wartung aus. Diese kann nicht verlängert werden. Die Server sind zu ersetzen. Der Ansatz wurde von 75.000 € auf 175.000 € erhöht.
010608	Outlook Archivierungssystem	Der LDK besitzt bis dato keine von Microsoft zertifizierte Archivierungslösung. Es wird sich aktuell an PST-Dateien auf den Netzlaufwerken bedient. Mit Wegfall der Netzlaufwerke zu Gunsten der ASV ist eine von Microsoft zertifizierte Archivierungslösung einzuführen.
010609	Neues HCI-Clustersystem	Zur Steigerung der Hochverfügbarkeit der IT-Infrastruktur sind weitere HCI-Cluster zu beschaffen. Ziel ist es, die Last auf den Systemen zu verringern, um so eine hochverfügbare IT-Systemlandschaft (Verfügbarkeitsziel mind. 99,5%) zu erreichen. Mit der Investition einhergehend werden die Terminalserver und DMS-Server in einer separaten IT-Infrastruktur abgebildet.
010610	Posteingangsworkflow Hardware (Software)	Trotz intensiver Bemühungen wird das physische Postvolumen weiterhin existieren. Parallel steigt die Verwaltung auf die digitale Vorgangs- und Aktenbearbeitung um. Um hier keine hybriden Akten zu schaffen, sondern vielmehr eine komplette digitale Bearbeitung zu ermöglichen, ist eine zentrale Scanstelle aufzubauen und auszustatten. Hierfür sind in einem ersten Schritt unterschiedlichste Scanner (Großformatscanner, Hochleistungsscanner etc.) notwendig. Im Jahr 2025 soll der weitere Ausbau der Scanstelle und des Posteingangsworkflows erfolgen.
010611	Multifunktionsgeräte (jährl. Austausch)	Sowohl die Anzahl als auch die Anschaffungskosten der Multifunktionsgeräte ist in den letzten Jahren gestiegen. Bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren, müssen jährlich ca. 12 Geräte ausgetauscht werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 70.000 €. Der Ansatz wurde daher um 20.000 € auf 70.000 € erhöht.
010612	Ablösung SAP HCM	Die SAP hat das aktuelle Produkt SAP HCM zum 31.12.2027 abgekündigt. Damit endet zu diesem Zeitpunkt die Standard Softwarepflege. Wie auch schon im Bereich SAP ERP muss hier eine neue Fachanwendung gefunden und in Einsatz gebracht werden. Das Budget wird für Lizenz- und Projektkosten benötigt.
010613	Implementierung einer VDI-Lösung	Einrichtung einer Virtual Desktop Infrastructure (VDI) als Weiterentwicklung der bestehenden Terminalserver-Umgebung, da diese von Microsoft abgekündigt ist. Die Implementierung einer VDI-Lösung kann jedoch verschoben und die geplanten 600.000 € eingespart werden. Der Ansatz wurde auf 0 € reduziert.
010614	Storagesys.f.Fileserverclusteru.DMS-Sys.	Im Rahmen des Ausbaus der ASV, sowie dem weiteren Digitalisierungsvorhaben des LDK (E-Akten) ist es notwendig, deutlich mehr Speicherplatz auf den IT-Systemen zur Verfügung zu stellen, als bisher geplant. Nach der aktuellen Preissituation werden hierzu ca. 350.000 € benötigt. Der Ansatz wird daher um 150.000 € erhöht.
010615	Ausbau IT-Sicherheit	Durch stetig steigende Bedrohungslagen ist die IT-Sicherheit beim LDK ständig auszubauen. Der Schwerpunkt liegt hier auf einer 2-Faktor-Authentifizierung.
010707	Erwerbung v. Sammlungsgut	Die Übernahme von Sammlungsgut wie bspw. Nach- und Vorlässe ist für den Aufbau des Kreisarchivs als öffentliches Archiv unerlässlich, um eine einseitige Konzentration auf die rein amtliche Überlieferung zu vermeiden.
010805	Bau v. Photovoltaikanlagen kreis. Lieg.	Laut Koalitionsvereinbarung stellt der Kreis jährlich 300.000 € als Investitionsmittel für die Errichtung von PV-Anlagen zur Verfügung (Koalitionsvereinbarung Punkt 2.2.7). Der vom FD 11.3 (Immobilienwirtschaft) zu planende Anteil beträgt für die Jahre 2024 und 2025 jeweils 125.000 €.
010806	Neubau Verwaltungsgebäude m. Parkhaus Wz	Bedingt durch die kontinuierlichen Kostensteigerungen > 20-25 % im Bereich des Bausektors sowie die daraus resultierenden hochpreisigen Angebote im Rahmen der Gewerke-Ausschreibungen unter Berücksichtigung, dass Gewerke teilweise 2 oder 3 x wegen ausbleibender Resonanz ausgeschrieben werden müssen, ist eine weitere Budgeterhöhung (Budget KT- Beschluss vom 15.05.2023 18,6 Mio. €) in Höhe von 2,0 Mio. € erforderlich. Die erneute Erhöhung des Budgets beinhaltet, Stand 04.07.2023, eine Reserve von ca. 2,5 %. Eine zusätzlich Budgeterhöhung in 2024 um weitere 500.000 € ist wegen der starken Kostensteigerungen erforderlich. Aufgrund der Problematik mit den defekten Deckenplatten herrscht beim Projekt Parkhaus derzeit ein Baustopp. Der Fortbau steht aktuell infrage. Verschiedene Sanierungsvarianten bis hin zu einem Rückbau auf die Grundkonstruktion und verschiedene Szenarien zur Schuldfrage und zur Finanzierung werden aktuell diskutiert. Bis seitens der Gerichte und Versicherer Entscheidungen getroffen werden, wird der Lahn-Dill-Kreis vermutlich für alle weiteren

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-175.900	0	0	0	0	0	-175.900	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-175.900	0	0	0	0	0	-175.900	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	253.500	0	93.500	0	0	0	721.000	0	43.500	43.500	43.500	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	341.000	0	261.000	330.000	74.000	0	920.000	0	11.000	211.000	11.000	VE 2025 = 330.000
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	10.100	0	10.100	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	599.500	0	359.500	330.000	84.100	0	1.681.100	0	59.500	259.500	59.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	423.600	0	359.500	330.000	84.100	0	1.505.200	0	59.500	259.500	59.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	423.600	0	359.500	330.000	84.100	0	1.505.200	0	59.500	259.500	59.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
021204	Über. Brand. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	11.000	0	11.000	0	11.000	0	77.000	0	11.000	11.000	11.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.000	0	11.000	0	11.000	0	77.000	0	11.000	11.000	11.000	

021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-175.900	0	0	0	0	0	-175.900	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	330.000	0	220.000	330.000	20.000	0	670.000	0	0	100.000	0	VE 2025 = 330.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	154.100	0	220.000	330.000	20.000	0	494.100	0	0	100.000	0	

021206	Ersatzbeschaffungen Löschwasserkonzept												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
021304	Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	0	35.000	0	5.000	5.000	5.000	

021305	Einr. u.Aust. v. Übungsobjekt. Übungsg.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	20.000	0	0	0	120.000	0	20.000	20.000	20.000	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	10.100	0	10.100	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	20.000	0	10.100	0	130.100	0	20.000	20.000	20.000	

	Summe Einzahlungen	-175.900	0	0	0	0	0	-175.900	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	366.000	0	256.000	330.000	46.100	0	1.012.100	0	36.000	236.000	36.000	VE 2025 = 330.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	190.100	0	256.000	330.000	46.100	0	836.200	0	36.000	236.000	36.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	190.100	0	256.000	330.000	46.100	0	836.200	0	36.000	236.000	36.000	VE 2025 = 330.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021204	Über. Brand. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von auf den überörtlichen Fahrzeugen vorgehaltenen Einsatzgeräten und Schützausrüstung, insbesondere im Bereich der Gefahrstoffabwehr
021205	Fahrzeugbeschaffung überörtl. Brandsch.	- Folgende Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen von Einsatzfahrzeugen sind vom Lahn-Dill-Kreis im Rahmen der überörtlichen Vorhaltung zu finanzieren: - 2024: Ersatzbeschaffung Kommandowagen 70.000,00 € - 2024: Ersatzbeschaffung Gerätewagen Rettung 150.000,00 € - 2025: Ersatzbeschaffung Gerätewagen Atemschutz 330.000 € - 2025: Landeszuweisung für Gerätewagen Atemschutz (ca. 161.400 €) sowie Kommandowagen (ca. 14.500 €) - 2027: Verschiebung der Neubeschaffung zweier Löschwassercontainer ohne Trägerfahrzeuge von 2025 auf 2027 (Waldbrandkomponente) 100.000,00 €

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021206	Ersatzbeschaffungen Löschwasserkonzept	Ersatzbeschaffungen von 2 Löschwasserbehältern in 2027 aufgrund vorzeitig auftretender Verschleiß- bzw. Abnutzungserscheinungen.
021304	Feuerwehrs. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Übungsgeräten, insbesondere für Lehrgänge "Atenschutzgeräteträger I und II", "Absturzsicherung" sowie "Technische Hilfeleistung nach Verkehrsunfall".
021305	Einr. u.Aust. v. Übungsobjekt. Übungsg.	Das Übungsgelände der Feuerwehren und Hilfsorganisationen wird durch ehrenamtliche Arbeit weiterentwickelt. Der Mittelansatz dient der Finanzierung weiterer Übungsobjekte zur Steigerung der Attraktivität der Ausbildungsmöglichkeiten.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
021604	Notfallvers. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	4.000	0	4.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.500	0	3.500	0	0	0	21.000	0	3.500	3.500	3.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.500	0	3.500	0	4.000	0	25.000	0	3.500	3.500	3.500	
021704	Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	180.000	0	30.000	0	0	0	410.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	180.000	0	30.000	0	15.000	0	425.000	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	183.500	0	33.500	0	19.000	0	450.000	0	3.500	3.500	3.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	183.500	0	33.500	0	19.000	0	450.000	0	3.500	3.500	3.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	183.500	0	33.500	0	19.000	0	450.000	0	3.500	3.500	3.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021604	Notfallvers. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Der Lahn-Dill-Kreis als Träger der Notfallversorgung hat die Einsatzleitung Rettungsdienst einzurichten und einsatzbereit vorzuhalten. Der Ansatz dient der Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Einsatzgeräten und Schutzausrüstung. In 2025 müssen 2 Kommandowagen OLRD ersatzbeschafft werden. Deren Beschaffung erfolgt durch eine Hilfsorganisation.
021704	Zentr.Leits. Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Zentrale Leitstelle: Der Ansatz dient der notwendig werdenden Ersatzbeschaffungen von Controllerstühlen. Einsatzplatzrechnern, Monitoren und sonstiger Technik der Zentralen Leitstelle. Erneuerung Einsatzleitrechner: Das Einsatzleitrechnersystem der Zentralen Leitstelle ist regelmäßig zu erneuern, um die Betriebssicherheit nicht zu gefährden. Für 2025 ist ein Austausch des Einsatzleitrechners beauftragt. Unter Berücksichtigung der anzuwendenden Abschreibungsregeln sind für das Jahr 2029 erneut Mittel für einen erneuten Austausch einzuplanen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

021804	Kat.Schutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	30.000	0	14.000	0	44.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	45.000	0	35.000	0	0	0	140.000	0	15.000	15.000	15.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.000	0	65.000	0	14.000	0	184.000	0	15.000	15.000	15.000	

021805	Grundausst. Sonderschutzplan Betreuung												
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	30.000	0	5.000	5.000	5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	0	35.000	0	5.000	5.000	5.000	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	50.000	0	70.000	0	19.000	0	219.000	0	20.000	20.000	20.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	70.000	0	19.000	0	219.000	0	20.000	20.000	20.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	70.000	0	19.000	0	219.000	0	20.000	20.000	20.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
021804	Kat.Schutz Ersatz- u. Ergänzungsbesch.	Notwendige Ersatzbeschaffungen sowie Ergänzungen der Katastrophenschutzvorhaltungen des Lahn-Dill-Kreises, insbesondere im Bereich der Führungseinheiten
021805	Grundausst. Sonderschutzplan Betreuung	Der Sonderschutzplan "Betreuung" des Landes Hessen verpflichtet die Landkreise zur Vorhaltung von Material zur Ausstattung von 2 Betreuungsstellen 500 und je eine Betreuungsstelle 50 je kreisangehörige Gemeinde/Stadt. Der Haushaltsansatz wird benötigt, um die Landesvorgaben dauerhaft zu erfüllen.

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	-4.915.039	0	-4.915.039	0	0	0	0	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-5.013.363	0	-200.000	0	-240.000	0	-10.466.726	0	-5.013.363	0	0	
8208060002	IZ von GemGV	0	0	-547.000	0	0	0	-547.000	0	0	0	0	
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-25.000	0	-25.000	0	-22.000	0	-172.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-5.038.363	0	-772.000	0	-5.177.039	0	-16.100.765	0	-5.038.363	-25.000	-25.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	25.000	0	25.000	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	475.500	0	574.500	0	12.000	0	3.524.000	0	615.500	615.500	615.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	981.009	0	1.033.157	0	0	0	4.697.191	0	886.009	886.009	886.009	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.201.950	0	1.792.750	0	8.354.713	0	21.529.145	0	2.577.350	2.477.350	1.447.350	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	51.595.140	21.250.000	65.256.500	5.500.000	38.247.500	0	220.564.140	0	34.915.000	24.600.000	5.800.000	VE 2025 = 5.500.000, VE 2026 = 21.250.000
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	2.475.000	0	2.675.000	0	0	0	0	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	65.000	0	0	0	65.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	57.378.599	21.250.000	68.846.907	5.500.000	49.089.213	0	253.104.476	0	38.993.859	28.578.859	8.748.859	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.340.236	21.250.000	68.074.907	5.500.000	43.912.174	0	237.003.711	0	33.955.496	28.553.859	8.723.859	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	52.340.236	21.250.000	68.074.907	5.500.000	43.912.174	0	237.003.711	0	33.955.496	28.553.859	8.723.859	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
210001	Ers.- u. Ergänz. GrS-en (Schulbudget)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	171.946	0	171.946	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	171.946	0	171.946	0	0	0	0	
210002	Ausstattungsverbesserung GrS-en												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	
210003	Budget Pakt für den Nachmittag GrS-en												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	13.000	0	13.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	13.000	0	13.000	0	0	0	0	
210004	Holzmodulbauten Pakt f. d. Nachm. GrS-en												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	500.000	0	500.000	0	2.500.000	0	500.000	500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	500.000	0	500.000	0	2.500.000	0	500.000	500.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
210005	Raumlufttechnische Anlagen												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	100.000	0	100.000	0	0	0	200.000	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	1.500.000	0	1.700.000	0	0	0	0	

210101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Aßlar												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.774	0	6.774	0	0	0	33.870	0	6.774	6.774	6.774	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.774	0	6.774	0	0	0	33.870	0	6.774	6.774	6.774	

210102	Ganztagsbetreuung GrS Aßlar												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	

210103	Erweiterung Altbau Grundschule Aßlar												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	1.000.000	0	1.600.000	0	3.600.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	1.000.000	0	1.600.000	0	3.600.000	0	0	0	0	

210104	Umbau/ Sanierung Blauland Aßlar												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	50.000	0	1.000.000	0	1.050.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	50.000	0	1.000.000	0	1.050.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
210201	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Werdorf												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.150	0	3.150	0	0	0	15.750	0	3.150	3.150	3.150	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.150	0	3.150	0	0	0	15.750	0	3.150	3.150	3.150	

210203	Erweiterung Grundschule Werdorf												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	

210204	Kauf Grundstück und Neubau GrS Werdorf												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	

210301	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Aartalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.474	0	3.474	0	0	0	17.370	0	3.474	3.474	3.474	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.474	0	3.474	0	0	0	17.370	0	3.474	3.474	3.474	

210302	Ganztagsbetreuung GrS Aartalschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
210401	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Schlossschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.535	0	4.535	0	0	0	22.675	0	4.535	4.535	4.535	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.535	0	4.535	0	0	0	22.675	0	4.535	4.535	4.535	

210403	Allg. Sanierung Schlossschule Braunfels												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	670.000	0	1.430.000	0	2.100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	670.000	0	1.430.000	0	2.100.000	0	0	0	0	

210501	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Bonbaden												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.887	0	2.887	0	0	0	14.435	0	2.887	2.887	2.887	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.887	0	2.887	0	0	0	14.435	0	2.887	2.887	2.887	

210601	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Philippstein												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.469	0	4.617	0	0	0	22.493	0	4.469	4.469	4.469	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.469	0	4.617	0	0	0	22.493	0	4.469	4.469	4.469	

210701	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Tiefenbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.444	0	2.444	0	0	0	12.220	0	2.444	2.444	2.444	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.444	0	2.444	0	0	0	12.220	0	2.444	2.444	2.444	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
210801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Medenbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.388	0	2.388	0	0	0	11.940	0	2.388	2.388	2.388	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.388	0	2.388	0	0	0	11.940	0	2.388	2.388	2.388	

210901	Ers.- u. Ergänz. GrS Jung- Stilling-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.177	0	6.177	0	0	0	30.885	0	6.177	6.177	6.177	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.177	0	6.177	0	0	0	30.885	0	6.177	6.177	6.177	

210902	Ganztagsbetr. GrS Jung- Stilling-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	

210903	Neubau Jung-Stilling- Schule Ewersbach												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.000.000	0	1.500.000	0	250.000	0	3.750.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	0	1.500.000	0	250.000	0	3.750.000	0	0	0	0	

210904	Mietkauf Container Jung- Stilling-Schule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	115.000	0	115.000	0	115.000	0	345.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	115.000	0	115.000	0	115.000	0	345.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
211001	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Mandeln												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.617	0	2.617	0	0	0	13.085	0	2.617	2.617	2.617	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.617	0	2.617	0	0	0	13.085	0	2.617	2.617	2.617	

211201	Ers.- u. Erg. GrS Julinae v. Stolberg-S.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.219	0	4.219	0	0	0	21.095	0	4.219	4.219	4.219	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.219	0	4.219	0	0	0	21.095	0	4.219	4.219	4.219	

211202	Ganztagsb. GrS Juliane v. Stolberg Sch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	1.500	0	0	0	7.500	0	1.500	1.500	1.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	0	0	7.500	0	1.500	1.500	1.500	

211301	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Rotebergschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.873	0	3.873	0	0	0	19.365	0	3.873	3.873	3.873	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.873	0	3.873	0	0	0	19.365	0	3.873	3.873	3.873	

211302	Ganztagsbetreuung GrS Rotebergschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
211401	Ers.- u. Ergänz. GrS Liliensternschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.588	0	2.588	0	0	0	12.940	0	2.588	2.588	2.588	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.588	0	2.588	0	0	0	12.940	0	2.588	2.588	2.588	

211402	Ganztagsbetreuung GrS Liliensternschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	

211501	Ers.- u. Ergänz. GrS Wiesentalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.497	0	2.497	0	0	0	12.485	0	2.497	2.497	2.497	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.497	0	2.497	0	0	0	12.485	0	2.497	2.497	2.497	

211502	Ganztagsbetreuung GrS Wiesentalschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.000	0	6.000	0	0	0	30.000	0	6.000	6.000	6.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.000	0	6.000	0	0	0	30.000	0	6.000	6.000	6.000	

211503	Kauf Klassencont. Wiesentalschule Eibach												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	77.500	0	222.500	0	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	77.500	0	222.500	0	300.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
211601	Ers.- u. Ergänz. GrS Schule am Brunnen												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.960	0	3.960	0	0	0	19.800	0	3.960	3.960	3.960	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.960	0	3.960	0	0	0	19.800	0	3.960	3.960	3.960	

211602	Ganztagsbetreuung GrS Schule am Brunnen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

211603	Neubau Betr.Haus/PfdN Schule am Brunnen												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	

211604	Außenanlage Betreuungshaus S. am Brunnen												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	

211701	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Manderbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.247	0	3.247	0	0	0	16.235	0	3.247	3.247	3.247	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.247	0	3.247	0	0	0	16.235	0	3.247	3.247	3.247	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
211702	Ganztagsbetreuung GrS GrS Manderbach												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	

211703	Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	350.000	0	500.000	0	100.000	0	950.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000	0	500.000	0	100.000	0	950.000	0	0	0	0	

211801	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Nanzenbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.466	0	2.466	0	0	0	12.330	0	2.466	2.466	2.466	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.466	0	2.466	0	0	0	12.330	0	2.466	2.466	2.466	

211802	Ganztagsbetreuung GrS GrS Nanzenbach												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	

211901	Ers.- u. Ergänz. GrS Dillwiesenschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.262	0	4.262	0	0	0	21.310	0	4.262	4.262	4.262	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.262	0	4.262	0	0	0	21.310	0	4.262	4.262	4.262	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
212001	Ers.- u. Ergänz. GrS Chattenbergschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.722	0	3.722	0	0	0	18.610	0	3.722	3.722	3.722	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.722	0	3.722	0	0	0	18.610	0	3.722	3.722	3.722	

212101	Ers.- u. Ergänz. GrS Eschenburgschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.588	0	6.588	0	0	0	32.940	0	6.588	6.588	6.588	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.588	0	6.588	0	0	0	32.940	0	6.588	6.588	6.588	

212301	Ers.- u. Ergänz. GrS Herbert-Hoover-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.815	0	2.815	0	0	0	14.075	0	2.815	2.815	2.815	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.815	0	2.815	0	0	0	14.075	0	2.815	2.815	2.815	

212302	Ganztagsbetr. GrS Herbert- Hoover-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	

212401	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Simmersbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.779	0	2.779	0	0	0	13.895	0	2.779	2.779	2.779	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.779	0	2.779	0	0	0	13.895	0	2.779	2.779	2.779	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
212402	Ganztagsbetreuung GrS Simmersbach												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	750	0	750	0	0	0	3.750	0	750	750	750	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	750	0	750	0	0	0	3.750	0	750	750	750	

212403	Kauf Nachbargrundstück GrS Simmersbach												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	65.000	0	0	0	65.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	65.000	0	0	0	65.000	0	0	0	0	

212501	Ers.- u. Ergänzungs- b. GrS Wissenbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.081	0	4.081	0	0	0	20.405	0	4.081	4.081	4.081	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.081	0	4.081	0	0	0	20.405	0	4.081	4.081	4.081	

212502	Ganztagsbetreuung GrS Wissenbach												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	

212601	Ers.- u. Ergänz. GrS Ulmtal-Allendorf												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.020	0	3.020	0	0	0	15.100	0	3.020	3.020	3.020	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.020	0	3.020	0	0	0	15.100	0	3.020	3.020	3.020	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
212602	Ganztagsbetreuung GrS Ulmtal-Allendorf												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	3.000	0	0	0	15.000	0	3.000	3.000	3.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	3.000	0	0	0	15.000	0	3.000	3.000	3.000	

212701	Ers.- u. Ergänz. GrS Nassau-Oranien-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.517	0	3.517	0	0	0	17.585	0	3.517	3.517	3.517	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.517	0	3.517	0	0	0	17.585	0	3.517	3.517	3.517	

212703	Neugest. Außenanl. Nassau-Oranien-Sch.												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	450.000	0	450.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	450.000	0	450.000	0	0	0	0	

212801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Haiger												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.183	0	5.183	0	0	0	25.915	0	5.183	5.183	5.183	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.183	0	5.183	0	0	0	25.915	0	5.183	5.183	5.183	

212802	Ganztagsbetreuung GrS Haiger												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
212901	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Allendorf												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.031	0	3.031	0	0	0	15.155	0	3.031	3.031	3.031	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.031	0	3.031	0	0	0	15.155	0	3.031	3.031	3.031	

212902	Ganztagsbetreuung GrS Allendorf												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.000	0	3.000	0	0	0	15.000	0	3.000	3.000	3.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000	0	3.000	0	0	0	15.000	0	3.000	3.000	3.000	

213001	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Dillbrecht												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.912	0	2.912	0	0	0	14.560	0	2.912	2.912	2.912	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.912	0	2.912	0	0	0	14.560	0	2.912	2.912	2.912	

213002	Ganztagsbetreuung GrS Dillbrecht												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	

213003	Sanierung Sporthalle GrS Dillbrecht												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	600.000	0	800.000	0	300.000	0	1.700.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	600.000	0	800.000	0	300.000	0	1.700.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
213101	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Langenaubach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.988	0	2.988	0	0	0	14.940	0	2.988	2.988	2.988	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.988	0	2.988	0	0	0	14.940	0	2.988	2.988	2.988	

213102	Ganztagsbetreuung GrS Langenaubach												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	

213201	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Roßbachtal												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.085	0	3.085	0	0	0	15.425	0	3.085	3.085	3.085	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.085	0	3.085	0	0	0	15.425	0	3.085	3.085	3.085	

213301	Ers.- u. Ergänz. Sechshelden												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.919	0	2.919	0	0	0	14.595	0	2.919	2.919	2.919	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.919	0	2.919	0	0	0	14.595	0	2.919	2.919	2.919	

213401	Ers.-u. Ergänzungsb. GrS Ambachtalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.225	0	3.225	0	0	0	16.125	0	3.225	3.225	3.225	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.225	0	3.225	0	0	0	16.125	0	3.225	3.225	3.225	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
213402	Ganztagsbetreuung GrS Ambachtalschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

213501	Ers.- u. Ergänzt. GrS Dernbachschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.909	0	4.909	0	0	0	24.545	0	4.909	4.909	4.909	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.909	0	4.909	0	0	0	24.545	0	4.909	4.909	4.909	

213601	Ers.- u. Ergänzt. GrS Pestalozzischule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.799	0	2.799	0	0	0	13.995	0	2.799	2.799	2.799	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.799	0	2.799	0	0	0	13.995	0	2.799	2.799	2.799	

213701	Ers.- u. Ergänzt. GrS Hochelheim												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000	0	2.000	0	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000	

213702	Ganztagsbetreuung GrS Hochelheim												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000	0	1.000	0	0	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
213801	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Rechtenbach												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.964	0	4.964	0	0	0	24.820	0	4.964	4.964	4.964	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.964	0	4.964	0	0	0	24.820	0	4.964	4.964	4.964	

214001	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Waldgirmes												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.418	0	5.418	0	0	0	27.090	0	5.418	5.418	5.418	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.418	0	5.418	0	0	0	27.090	0	5.418	5.418	5.418	

214003	Einr.Laufbahn m. Sprunggr.Grs Waldgirmes												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	120.000	0	120.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	120.000	0	120.000	0	0	0	0	

214101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Leun												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.993	0	2.993	0	0	0	14.965	0	2.993	2.993	2.993	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.993	0	2.993	0	0	0	14.965	0	2.993	2.993	2.993	

214201	Ers.- u. Ergänz. GrS Lahn- Ulm-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.282	0	4.282	0	0	0	21.410	0	4.282	4.282	4.282	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.282	0	4.282	0	0	0	21.410	0	4.282	4.282	4.282	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
214301	Ers.- u. Ergänz. GrS Siegbach Eisemroth												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.793	0	1.293	0	0	0	12.465	0	2.793	2.793	2.793	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.793	0	1.293	0	0	0	12.465	0	2.793	2.793	2.793	

214302	Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Eisemroth												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

214401	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Burgsolms												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.873	0	3.873	0	0	0	19.365	0	3.873	3.873	3.873	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.873	0	3.873	0	0	0	19.365	0	3.873	3.873	3.873	

214402	Ganztagsbetreuung GrS Siegbach Burgsolms												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	4.000	0	4.000	0	0	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	4.000	0	0	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	

214501	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Niederbiehl												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.025	0	2.025	0	0	0	10.125	0	2.025	2.025	2.025	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.025	0	2.025	0	0	0	10.125	0	2.025	2.025	2.025	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
214601	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Oberbiel												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.176	0	4.176	0	0	0	20.880	0	4.176	4.176	4.176	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.176	0	4.176	0	0	0	20.880	0	4.176	4.176	4.176	

214603	Grundhafte Sanierung GrS Oberbiel												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	860.000	0	500.000	0	1.360.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	860.000	0	500.000	0	1.360.000	0	0	0	0	

214701	Ers.- u. Erg. GrS Astrid- Lindgren-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.181	0	3.181	0	0	0	15.905	0	3.181	3.181	3.181	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.181	0	3.181	0	0	0	15.905	0	3.181	3.181	3.181	

214703	Erweiterung Astrid- Lindgren-Schule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	

214901	Ers.- u. Erg. GrS Albert- Schweitzer-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.932	0	5.932	0	0	0	29.660	0	5.932	5.932	5.932	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.932	0	5.932	0	0	0	29.660	0	5.932	5.932	5.932	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
214902	Ganztagsbetr. GrS Albert-Schweitzer-Sch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

215001	Ers.- u. Ergänzungs b. GrS Dalheimschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.072	0	5.072	0	0	0	25.360	0	5.072	5.072	5.072	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.072	0	5.072	0	0	0	25.360	0	5.072	5.072	5.072	

215002	Ganztagsbetreuung GrS Dalheimschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	12.500	0	12.500	0	0	0	62.500	0	12.500	12.500	12.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	0	0	0	62.500	0	12.500	12.500	12.500	

215005	Schulhofsanierung Dalheimschule												
8208060002	IZ von GemGV	0	0	-547.000	0	0	0	-547.000	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	547.000	0	0	0	747.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	

215101	Ers.- u.Erg. GrS Geschwister-Scholl-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.489	0	5.489	0	0	0	27.445	0	5.489	5.489	5.489	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.489	0	5.489	0	0	0	27.445	0	5.489	5.489	5.489	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
215102	Ganztagsb. GrS Geschwister-Scholl-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.000	0	17.000	0	0	0	85.000	0	17.000	17.000	17.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.000	0	17.000	0	0	0	85.000	0	17.000	17.000	17.000	

215201	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Lotteschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.133	0	5.133	0	0	0	25.665	0	5.133	5.133	5.133	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.133	0	5.133	0	0	0	25.665	0	5.133	5.133	5.133	

215202	Ganztagsbetreuung GrS Lotteschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

215401	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Dutenhofen												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.258	0	3.758	0	0	0	16.790	0	3.258	3.258	3.258	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.258	0	3.758	0	0	0	16.790	0	3.258	3.258	3.258	

215501	Ers.- u. Ergänzungsb. GrS Garbenheim												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	4.000	0	4.000	0	0	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000	0	4.000	0	0	0	20.000	0	4.000	4.000	4.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
215601	Ers.- u.Erg. GrS Philipp-Schubert-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.314	0	7.314	0	0	0	36.568	0	7.314	7.314	7.314	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.314	0	7.314	0	0	0	36.568	0	7.314	7.314	7.314	

215603	Erweiterungsbau Philipp-Schubert-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	600.000	0	600.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600.000	0	600.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	0	

215701	Ers.- u. Ergänz.. GrS Sayn-Wittgenstein												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.009	0	3.009	0	0	0	15.045	0	3.009	3.009	3.009	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.009	0	3.009	0	0	0	15.045	0	3.009	3.009	3.009	

215801	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Naunheim												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.000	0	6.000	0	0	0	30.000	0	6.000	6.000	6.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.000	0	6.000	0	0	0	30.000	0	6.000	6.000	6.000	

215901	Ers.- u. Ergänzungsbesch. GrS Steindorf												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.865	0	5.865	0	0	0	29.325	0	5.865	5.865	5.865	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.865	0	5.865	0	0	0	29.325	0	5.865	5.865	5.865	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
216001	Ers.- u. Ergänz. GrS Scheldetalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.873	0	2.873	0	0	0	14.365	0	2.873	2.873	2.873	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.873	0	2.873	0	0	0	14.365	0	2.873	2.873	2.873	

216101	Ers.- u. Ergänz. GrS Diesterwegschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.602	0	6.602	0	0	0	33.010	0	6.602	6.602	6.602	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.602	0	6.602	0	0	0	33.010	0	6.602	6.602	6.602	

216102	Ganztagsbetreuung GrS Diesterwegschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

216103	Außenanlage Diesterwegschule Herborn												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	300.000	0	200.000	0	500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	300.000	0	200.000	0	500.000	0	0	0	0	

216104	SanierungTurnhalle Diesterwegsch.Herborn												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
216201	Ers.- u. Ergänzungs- b. GrS Dünsbergschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.267	0	4.267	0	0	0	25.335	0	5.267	5.267	5.267	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.267	0	4.267	0	0	0	25.335	0	5.267	5.267	5.267	

216202	Ganztagsbetreuung GrS Dünsbergschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.500	0	6.000	0	0	0	36.000	0	7.500	7.500	7.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.500	0	6.000	0	0	0	36.000	0	7.500	7.500	7.500	

216301	Ers.- u. Ergänz. GrS Lotte- Eckert-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.412	0	3.412	0	0	0	17.060	0	3.412	3.412	3.412	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.412	0	3.412	0	0	0	17.060	0	3.412	3.412	3.412	

216401	Ers.- u. Ergänz. GrS Wetzachtalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.870	0	8.870	0	0	0	44.350	0	8.870	8.870	8.870	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.870	0	8.870	0	0	0	44.350	0	8.870	8.870	8.870	

216403	Erneuer.Laubengang San. Dach u. Fassade												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	100.000	0	0	0	600.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	100.000	0	0	0	600.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
216501	Ers.- u. Ergänz. GrS Schelderwaldschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.873	0	2.873	0	0	0	14.365	0	2.873	2.873	2.873	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.873	0	2.873	0	0	0	14.365	0	2.873	2.873	2.873	

216503	Sanierung Verwaltung Schelderwaldschule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	0	500.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	0	500.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	

216901	Ers.- u. Ergänz. GrS Neue Friedensschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	11.544	0	11.544	0	0	0	57.720	0	11.544	11.544	11.544	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.544	0	11.544	0	0	0	57.720	0	11.544	11.544	11.544	

216903	Betreuungsh f.Ganzt. Grs Neue Friedenss.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	350.000	0	50.000	0	450.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	350.000	0	50.000	0	450.000	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	-547.000	0	0	0	-547.000	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	7.296.068	0	9.312.216	0	9.322.446	0	28.223.932	0	881.068	881.068	251.818	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.296.068	0	8.765.216	0	9.322.446	0	27.676.932	0	881.068	881.068	251.818	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	7.296.068	0	8.765.216	0	9.322.446	0	27.676.932	0	881.068	881.068	251.818	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
210004	Holzmodulbauten Pakt f. d. Nachm. GrS-en	In Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung dient diese Haushaltsposition dem Entgegenwirken von entstehenden Raumbedarfen an noch nicht final definierten Schulen.
210005	Raumlufttechnische Anlagen	Auszahlungen für den Einbau stationärer raumlufttechnische Anlagen an Grundschulen.
210104	Umbau/Sanierung Blauland Aßlar	Umbau des Feuerwehrgerätehauses zwecks Ganztagsbetreuung nebst Mensa.
210204	Kauf Grundstück und Neubau GrS Werdorf	Aufgrund steigender Schülerzahlen an der Grundschule Werdorf sind die dort gegebenen Räumlichkeiten zukünftig nicht ausreichend. Da das Schulgrundstück sehr klein ist, können dort keine Klassenraumcontainer zur Nutzung kommen. Für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 waren insgesamt 950 TEUR aufgeplant, um das Dachgeschoss der Schule auszubauen und als Klassenräume nutzbar zu machen. Diese Maßnahme musste nach genauerer Planung jedoch wegen Unwirtschaftlichkeit verworfen werden, da die erwarteten Kosten zu hoch waren. Der Mittelantrag 2025 sieht nunmehr den Erwerb eines Grundstückes und weiterführende Planungskosten für einen Neubau der Grundschule vor.
210403	Allg. Sanierung Schlossschule Braunfels	Der rückwertige Teil der Schule wurde im Jahr 1954 errichtet. Der Erweiterungsbau wurde im Jahr 1995 erstellt. Die elektrischen Verteilungen der Schule sind in einem schlechten Zustand. Des Weiteren reicht die zur Verfügung gestellte Stromleistung für die aktuellen Anforderungen nicht aus. Großteile der Elektroinstallationen müssen daher neu aufgebaut werden. Ebenfalls wurde an der Schloss-Schule die Umsetzung des vorhandenen Brandschutzkonzeptes noch nicht abgeschlossen. Die vorhandenen Holzfenster sind abgängig und müssen komplett getauscht werden. Die zentrale Lichtkuppel im Eingangsbereich muss erneuert werden. Teile der Fassade sollen energetisch ertüchtigt werden. Die alte Einfeld-Sporthalle aus dem Jahr 1972 war stark sanierungsbedürftig und wurde zwischenzeitlich grundhaft saniert werden. In der Planung für die Sanierung des Altbaus (1954) und des Erweiterungsbaus (1995) wurde aufgrund des räumlichen Bedarfs der Schule auch der Anbau eines Klassenraumes im EG sowie eines Gruppenraumes im OG berücksichtigt. Weiterhin soll ein Aufzug installiert werden um die gesamte Schule barrierefrei erschließen zu können. Auch die Erneuerung der abgängigen Faserzement-Dachdeckung des Erweiterungsbaus ist vorgesehen. Die gesamte Maßnahme war bereits im Haushaltsplan 2018/2019 enthalten und muss nun aufgrund der überarbeiteten Kostenberechnung und Ausschreibungsergebnissen angepasst werden. Weiterhin hat sich die Notwendigkeit einer umfangreicheren Sanierung der 3 Treppenhäuser ergeben. Das Medienkonzept der Schloss-Schule sieht eine Ausstattung aller Klassenräume mit Activ Panels vor. Dies wird ebenfalls berücksichtigt. Weiterhin ist ein Ansatz für eine Ergänzung der Möblierung, sowie umfangreichere Arbeiten an der Außenanlage hinzugekommen.
210903	Neubau Jung-Stilling-Schule Ewersbach	Die Jung-Stilling-Schule Ewersbach entspricht nicht mehr dem heutigen Standard. Für die Teilnahme am Pakt für den Ganzttag wurde die Erstellung von Klassenraumcontainern für vier Klassenräume auf dem Gelände der Gemeinde erforderlich. Durch die innerörtliche Lage und die direkte Verbindung von Schule und Rathaus ist derzeit keine Erweiterung möglich. Ebenso würde, auch wegen den Überschneidungen in den einzelnen Geschossen, sowohl die Herstellung der Barrierefreiheit als auch die Sicherstellung des Brandschutzes sehr aufwändig. Die Gemeinde hat sich entschlossen das Rathaus an den Lahn-Dill-Kreis zu verkaufen. Nach Abbruch dieses Gebäudeteils ist dort ein Erweiterungsbau geplant.
210904	Mietkauf Container Jung-Stilling-Schule	Die Jung-Stilling-Schule Ewersbach entspricht nicht mehr dem heutigen Standard. Für die Teilnahme am Pakt für den Ganzttag wurde die Erstellung von Klassenraumcontainern für vier Klassenräume auf dem Gelände der Gemeinde erforderlich.
211503	Kauf Klassencont. Wiesentalschule Eibach	Bei dem Vertragsabschluss der Containererstellung an der Wiesentalschule Eibach wurde Eine Kaufoption festgelegt. Vom ursprünglichen Kaufpreis von 541.620,- € werden bis Ende 2023 ca. 139.000,- € an Miete und Aufstellkosten bezahlt.
211604	Außenanlage Betreuungshaus S. am Brunnen	Im Bereich des Betreuungshauses müssen die Außenanlagen neu angelegt werden um den Bedarf durch steigende Schülerzahlen auch langfristig gerecht werden zu können.
211703	Mensa /Multifunktionsraum GrS Manderbach	An der Grundschule in Manderbach ist der Neubau einer Einfeld-Turnhalle mit integrierter Mensa mit Ausgabeküche und 2 Betreuungsräumen geplant. Mit den Haushaltsmitteln aus dem Jahr 2023 wurde ein Architektenwettbewerb durchgeführt. Mit den angemeldeten Haushaltsmitteln soll das weitere Planungsteam beauftragt und eine Genehmigungsplanung erstellt werden.
212403	Kauf Nachbargrundstück GrS Simmersbach	Die Grundschule Simmersbach benötigt wegen dem Pakt für den Ganzttag und ansteigenden Schülerzahlen für den geregelten Schulablauf zusätzliche Räume. Es ist geplant Klassenraumcontainer aufzustellen. Hierzu können nach Absprache mit der Gemeinde Eschenburg die teilweise schon durch die Schule genutzten Grundstücke evtl. erworben werden. So könnte unter anderem auch der zu knapp bemessene Schulhof erweitert werden.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
213003	Sanierung Sporthalle GrS Dillbrecht	Die 38 Jahre alte Turnhalle ist stark sanierungsbedürftig. Der Sporthallenschwingboden ist an mehreren Stellen durchgebrochen, die Nähte sind teilweise offen, so dass Wasser beim Reinigen in den Schwingboden eintreten kann. Des Weiteren ist die Luftheizung der Halle sehr störanfällig und führt gerade in der Heizperiode zu Beschwerden seitens der Hallennutzer. Hier soll eine ballwurfsichere Deckenstrahlheizung einschl. LED-Beleuchtung eingebaut werden. Als Beheizung soll eine Luftwärmepumpe eingebaut werden. In diesem Zuge sollte auch die Sporthallenverglasung (Einfachverglasung) erneuert werden. Eine Sanierung der Dusch- und Umkleieräume ist ebenfalls notwendig um Einsparpotential beim Wasser- und Energieverbrauch zu erlangen. Die geplanten Sanierungsarbeiten gestalten sich umfangreicher als zuvor angenommen. So müssen Ertüchtigungsarbeiten an dem Hallendach vorgenommen werden. Zudem ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
214603	Grundhafte Sanierung GrS Oberbiel	An der Grundschule in Oberbiel werden im Schuljahr 22/23 101 Schüler und Schülerinnen in 7 Klassen unterrichtet. Die Schule aus dem Jahre 1957 besteht aus einem Klassen-/ und Verwaltungstrakt, der mit einem Verbindungsgang an eine Sporthalle der Gemeinde angegliedert ist. An der Stirnseite des Schulgebäudes steht ein Schulraumcontainer als Lagerraum. In der Außenanlage sind zwei Einzelgaragen als Lagerräume aufgestellt. Das Erdgeschoss besteht aus der Schulverwaltung mit Lehrerzimmer, Küche mit Speiseraum, WC-Trakt, Computerraum und einem Klassenraum. Der Klassenraum befindet sich in einem Anbau dessen Standsicherheit nur noch eingeschränkt (Begrenzung der Schneelast) gegeben ist. Die Verwaltung besitzt nur eine Toilette, Sekretariat und Schulleitung sind gemeinsam in einem ca. 8m² großen Raum untergebracht. Die Stützen am Pausengang bedürfen einer Betonsanierung. Im Obergeschoss sind vier Klassenräume untergebracht, ein Raum ist jedoch in zwei „halbe“ Räume unterteilt. Durch die Außenwand des Kellerraumes im dem sich die Heizungsanlage befindet dringt Wasser ein. Für das Jahr 2018 waren zur energetischen Sanierung und brandschutztechnischer und statischer Ertüchtigung bereits Mittel von 1.300.000,- € vorgesehen. Davon sollten 975.000,- € als Mittel aus dem Kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) abgerufen werden. Die Schule verfügt über keinen Werk- oder Musikraum und keine Räume zur Betreuung oder Mittagessen. Derzeit findet die Nachmittagsbetreuung im Foyer der Sporthalle statt. Zusammen mit der deutlich zu kleinen Verwaltung und dem Fehlen einer Behindertentoilette sowie eines Aufzugs, besteht ein Bedarf der deutlich über die bisher geplante Sanierung hinausgeht. Geplant ist nun den angebauten Klassenraum mit der eingeschränkten Standsicherheit abzureißen. An seiner Stelle wird auf der Nordseite ein zweigeschossiger Anbau errichtet, in dem ein Mehrzweckraum der auch zum Mittagessen dient, ein Medienraum, ein Klassenraum sowie ein Differenzierungsraum Platz finden. Außerdem kann hier auch der Aufzug zur barrierefreien Erschließung des Obergeschosses eingebaut werden. Der Pausengang mit den sanierungsbedürftigen Betonstützen wird zum Innenraum und erweitert so die Verwaltung. In den bestehenden Schüler-WCs kann ein behindertengerechtes WC eingebaut werden. An der Südostseite des Schulhofs soll für den zusätzlichen Bedarf an Unterrichtsräumen ein Pavillon in Holzbauweise entstehen, der zwei Unterrichtsräume und einen Differenzierungsraum kompakt zusammenfasst. Ein neues Vordach wird die drei Eingänge miteinander verbinden, so dass man „trockenen Fußes“ alle Gebäudeteile erreichen kann. Im Laufe der bisherigen Maßnahmen kam es bereits zu größeren Mehrkosten. Die Gründung des Pavillons wurde teurer als geplant, die Ausführung des Holzbaus fiel mit dem extremen Anstieg der Holzpreise zusammen. Im Bereich des zweiten Bauabschnitts musste eine deutlich umfangreichere Betonsanierung durchgeführt werden als zunächst geplant.
214703 NEU	Erweiterung Astrid-Lindgren-Schule	Neben der Schule wird ein größeres Neubaugebiet erschlossen. Dadurch ergeben sich zukünftig höhere Schülerzahlen. Auch die derzeit genutzten Räume für die Ganztagsbetreuung sind bereits jetzt an ihrer Kapazitätsgrenze. Daher sind Planungskosten für eine Erweiterung der Schule vorgesehen.
215005 NEU	Schulhofsanierung Dalheimschule	An der Dalheimschule in Wetzlar soll der Außenbereich im Rahmen einer Schulhofsanierung in Kooperation mit der Stadt Wetzlar erneuert und aufgewertet werden. Es wird vereinbart, dass die Stadt Wetzlar sich mit bis zu 547.000 € an den Kosten für die Schulhofsanierung beteiligt und dafür ein Teilbereich des Schulhofes außerhalb der schulischen Nutzung einer öffentlichen Nutzung zur Verfügung steht. Neben der Erhaltung des Verkehrsübungsplatzes sollen Spielgeräte, z. B. zur Unterstützung der motorischen Entwicklung der Schülerinnen und Schüler erneuert bzw. neu aufgebaut werden. Zudem soll die Anlage durch Begrünung und Bepflanzung ökologischer gestaltet werden. Des Weiteren sollen „Schattenplätze“ durch Bepflanzungen oder auch durch Sonnensegel entstehen, die in den sonnenintensiven Zeiten entsprechenden Schutz bieten. Der Haushaltsansatz für 2025 in Höhe von 50.000 Euro dient dazu den Zuschussbeitrag der Stadt Wetzlar übersteigenden Betrag der Schulhofsanierung aufzufangen.
215603	Erweiterungsbau Philipp-Schubert-Sch.	Die Philipp-Schubert-Schule in Wetzlar-Hermannstein besteht aus einem Hauptgebäude mit Verwaltung und Klassenräumen und einer Turnhalle mit Sporthallenbereich im EG und einer Nutzung des UG durch die Betreuung und Fachräume der Schule. Die Schule ist eine 3-zügige Grundschule mit einer Betreuung vormittags- und nachmittags. Im Schuljahr 2022/23 wurden 232 Schülerinnen und Schüler in 11 Klassen unterrichtet. Im Schuljahr 2023/24 muss bereits ein Betreuungsraum umgenutzt werden um die benötigten Raumkapazitäten sicherzustellen. Die Philipp-Schubert-Schule hat die Tendenz zur 4-Zügigkeit. Es ist daher ein Erweiterungsbau erforderlich. Aktuell ist eine Machbarkeitsstudie in Ausführung.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
216103	Außenanlage Diesterwegschule Herborn	Im Zuge des Neubaus der Diesterwegschule Herborn wurde für die Baustelle eine neue Zufahrt auf den Schulhof geschaffen. Um diese zu ermöglichen musste das Hoftor des Nachbarn demontiert werden, da es sich beim Öffnen in die Hecke des Schulgrundstückes schob. Die neu geschaffene Zufahrt soll auch nach der Fertigstellung des Neubaus für die Anlieferung der Mensa bestehen bleiben. Aus Sicherheitsgründen muss der vorhandene Zaun zur Straße durch ein Zufahrtstor erweitert werden, auch das demontierte Tor des Nachbarn muss wiederinstandgesetzt und montiert werden. Die Außenanlage, sprich der Schulhof und Spielplatz, müssen teilweise erneuert oder wiederinstandgesetzt werden. Sie sind durch die Baumaßnahme in Mitleidenschaft gezogen worden. Manche Spielgeräte mussten aufgrund des Neubaus abgerissen werden.
216403	Erneuer.Laubengang San. Dach u. Fassade	An der Wetzachtalschule Nauborn wurden im Schuljahr 2022/23 315 SchülerInnen in 15 Klassen unterrichtet. Die Schule besteht aus einem oberen und einem unteren Klassenriegel, verbunden durch den Verwaltungsriegel, sowie Toilettengebäude und Turnhalle. Der obere Klassenriegel und die Verwaltung wurden im Rahmen des Konjunkturprogrammes 2009-2011 komplett saniert. In diesem Zuge wurde u.a. die Dachkonstruktion von Flachdach auf ein Pultdach geändert und die Fassade mit einem Wärmedämmverbund-system (WDVS) versehen. Der obere Laubengang wurde im Rahmen einer späteren Einzelmaßnahme erneuert. Beim unteren Klassenriegel wurde lediglich das Brandschutzkonzept umgesetzt und die elektrotechnischen Anlagen erneuert. Im Rahmen dieser Einzelmaßnahme soll nun auch der untere Klassenriegel mit einem WDVS versehen werden und somit seine energetischen Werte verbessert werden. Die Dachkonstruktion soll optisch und funktional dem bereits sanierten Teil der Schule angepasst werden und ebenfalls von einem Flachdach in ein Pultdach verändert werden. Außerdem soll der Laubengang erneuert werden, da die vorhandenen Stützen Korrosionsschäden aufweisen und der vorhandene Fliesenbelag sehr glatt ist. Die Sanierung soll anlog dem bereits sanierten oberen Laubengang erfolgen. Der neue Laubengang soll eine Stahlkonstruktion mit Rundstützen, Querträgern und einem Trapezblechdach werden und der Boden soll gepflastert werden. Die Kostenschätzung für Bau- und Planungskostenkosten beträgt ca. 600.000,00 €. Zunächst sollen die Planungskosten in Höhe von ca. 100.000,00 € zur Verfügung gestellt werden.
216503	Sanierung Verwaltung Schelderwaldschule	Das Verwaltungsgebäude der Schelderwaldschule Oberscheld ist stark sanierungsbedürftig. Das vorhandene Flachdach soll durch ein Pultdach, evtl. mit Glaskuppel, ersetzt werden. Die Elektroinstallation ist veraltet und muss ausgetauscht werden. Der Kanal ist sanierungsbedürftig, die Fenster und Türen sind aus energetischen Gründen zu tauschen. Ebenso aus energetischen Gründen müssen das Dach und die Außenwände gedämmt werden.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
226601	Ers.- u. Ergänzungsbesch. Comeniusschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.808	0	8.808	0	0	0	44.040	0	8.808	8.808	8.808	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.808	0	8.808	0	0	0	44.040	0	8.808	8.808	8.808	
226603	Planungskost. San. Verwaltungstr. ComenS												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	950.000	0	0	0	950.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	950.000	0	0	0	950.000	0	0	0	0	
226701	Ers.- u. Ergänz. Fritz- Philippi-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.908	0	5.908	0	0	0	29.540	0	5.908	5.908	5.908	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.908	0	5.908	0	0	0	29.540	0	5.908	5.908	5.908	
226703	San.Verw.Geb.u.RäumeGT- AngebotFritz-Ph.S												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	700.000	0	0	0	4.250.000	0	2.000.000	1.500.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	700.000	0	0	0	4.250.000	0	2.000.000	1.500.000	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
226801	Ers.- u.Erg. Johann- Heinrich-Alsted-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.027	0	7.027	0	0	0	35.135	0	7.027	7.027	7.027	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.027	0	7.027	0	0	0	35.135	0	7.027	7.027	7.027	

226802	Ganztagsb. Johann- Heinrich-Alsted-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	

227001	Ers.- u. Erg. Johann-von- Nassau-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.626	0	8.626	0	0	0	43.130	0	8.626	8.626	8.626	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.626	0	8.626	0	0	0	43.130	0	8.626	8.626	8.626	

227003	Grundh. San. Schulgeb.Johann- v.Nassau-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	3.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	16.900.000	0	4.900.000	5.000.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	16.900.000	0	4.900.000	5.000.000	0	

227101	Ers.- u. Ergänzungsbesch. Goldbachschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.113	0	5.113	0	0	0	25.565	0	5.113	5.113	5.113	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.113	0	5.113	0	0	0	25.565	0	5.113	5.113	5.113	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
227103	Einr. zus. Klassenräume Goldbachschule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	700.000	0	0	0	4.600.000	0	2.000.000	1.800.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	700.000	0	0	0	4.600.000	0	2.000.000	1.800.000	0	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	3.195.482	0	4.395.482	0	2.021.418	0	26.927.410	0	8.945.482	8.345.482	45.482	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.195.482	0	4.395.482	0	2.021.418	0	26.927.410	0	8.945.482	8.345.482	45.482	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.195.482	0	4.395.482	0	2.021.418	0	26.927.410	0	8.945.482	8.345.482	45.482	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
226603	Planungskost. San. Verwaltungstr. ComenS	An dem fast 60 Jahre alten Verwaltungstrakt (Errichtung 1960er Jahre) der Comenius-Schule Herborn, in welchem sich die Verwaltung, die Mensa und der künstlerische Bereich der Schule befinden, wurden sowohl im baukonstruktiven und energetischen als auch im technischen Bereich ein erheblicher Sanierungsbedarf festgestellt, der eine grundhafte Sanierung des Gebäudes notwendig macht. Weiterhin reichen die Kapazitäten der in den 1960ern konzipierten Verwaltungsräume für den heutigen Schulbetrieb nicht mehr aus, wodurch auch eine konzeptionelle Überarbeitung des Gebäudes erforderlich wird. Die für das Jahr 2024 eingestellten Mittel werden zur Auswahl und Beauftragung eines Planungsteams für die Maßnahme benötigt.
226703	San.Verw.Geb.u.RäumeGT-AngebotFritz- Ph.S	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden auch an der Fritz-Philippi-Schule Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege), sowie im Bereich der Standsicherheit festgestellt. Die Aula wurde seinerzeit als einsturzgefährdet gesperrt. Des Weiteren ist das Lehrerzimmer wesentlich zu klein und entspricht, wie der Rest des Gebäudes, nicht mehr den aktuellen Anforderungen. Es ist geplant, dass nicht sanierungsfähige Verwaltungsgebäude abzureißen und durch ein zweistöckiges Gebäude zu ersetzen. Darüber hinaus ist geplant die Verwaltung in der benötigten Größe innerhalb eines modernen Nutzungskonzept umzusetzen, sowie ein Mehrzweckraum mit angegliederter Ausgabeküche als Kombilösung aus Mensa und Aula zu schaffen. Des Weiteren ist vorgesehen die zusätzlich für das geplante Ganztagsangebot benötigten Räume zur Verfügung zu stellen.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
227003	Grundh. San. Schulgeb.Johann-v.Nassau-S.	Im Zuge der allgemeinen Sicherheitsüberprüfungen der Schulen des Lahn-Dill-Kreises wurden auch an der in Rede stehenden Haupt- und Realschule Mängel im Bereich des Brandschutzes (Flucht- und Rettungswege) sowie im Bereich Standsicherheit festgestellt. Ein genehmigungsfähiges Brandschutzkonzept liegt vor und soll umgesetzt werden. Die verschiedenen Gebäudeteile der Schule sind zwischen zehn und 121 Jahre alt. Im Bereich der Altbauten sind Schäden an den hölzernen Dachkonstruktionen vorhanden, Insektenbefall, Risse und Ausführungsarten welche dem heutigen Stand der Technik nicht mehr entsprechen. Ähnliches gilt für die in weiten Teilen vorhandenen Holzbalkendecken. Die Flucht- und Rettungswegesituation für die gesamte Liegenschaft muss überarbeitet und ergänzt werden, der Einbau einer flächendeckenden Brandmeldeanlage sowie einer Sicherheitsbeleuchtungsanlage für die Flucht- und Rettungswege ist erforderlich. Weiterhin wurde die Schule wurde vom Landesamt für Denkmalpflege Hessen am 15.11.2012 unter Denkmalschutz gestellt. Insofern sind auch hier höhere Aufwendungen erforderlich. Aufgrund einer vorliegenden Vorplanung durch ein Architekturbüro bzw. einer darauf aufbauenden Kostenschätzung sowie der o. g. Umstände sollten die o.g. Mittel in den Haushalt aufgenommen werden.
227103	Einr. zus. Klassenräume Goldbachschule	Seit der Zusammenlegung der Schule am Brunnen und Goldbachschule im Gebäude der Goldbachschule weisen beide Schulen stetig steigende Schülerzahlen auf. Zu vorübergehenden Kompensation wurde auf dem Schulhof ein Klassencontainer aufgestellt, jedoch reichen die vorhandenen Räumlichkeiten in absehbarer Zeit nicht aus. Aus diesem Grund ist ein Erweiterungsbau mit Klassenräumen geplant.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

230001	Ersatz- und Erg. Gymnasien(Schulbudget)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	26.515	0	26.515	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	26.515	0	26.515	0	0	0	0	

230002	Ausstattungsverbesserung Gymnasien												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	

230003	Ganztagsbudget Gymnasien												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	13.750	0	13.750	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	13.750	0	13.750	0	0	0	0	

237201	Ers- u. Ergänz. Wilhelm- von-Oranien-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	14.496	0	15.496	0	0	0	73.480	0	14.496	14.496	14.496	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.496	0	15.496	0	0	0	73.480	0	14.496	14.496	14.496	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
237202	Ganztagsbetr. Wilhelm-von-Oranien-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	

237203	NZF Ers. u. Erg. Wilhelm-v.-Oranien-Sch.												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-6.000	0	-36.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	6.000	0	21.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

237204	Mietkauf Klassencontainer. WvO-Sch. Dbg.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	82.000	0	195.000	0	277.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	82.000	0	195.000	0	277.000	0	0	0	0	

237205	Allg.Sanierung WvO Schule Dillenburg												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	4.000.000	1.000.000	5.000.000	1.500.000	2.800.000	0	13.800.000	0	2.000.000	0	0	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.000.000	1.000.000	5.000.000	1.500.000	2.800.000	0	13.800.000	0	2.000.000	0	0	

237206	Neubau Klassen- und Mensagebäude WvO												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	550.000	0	400.000	0	0	0	950.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	550.000	0	400.000	0	0	0	950.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
237301	Ers- u. Ergänz. Johanneum-Gymnasium												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	21.217	0	21.217	0	0	0	106.085	0	21.217	21.217	21.217	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.217	0	21.217	0	0	0	106.085	0	21.217	21.217	21.217	

237302	Ganztagsbetreuung Johanneum-Gymnasium												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.000	0	25.000	0	0	0	125.000	0	25.000	25.000	25.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.000	0	25.000	0	0	0	125.000	0	25.000	25.000	25.000	

237303	NZF Ers.- u. Erg. Johanneum-Gymnasium												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-8.000	0	-38.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	8.000	0	8.000	0	0	0	0	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

237304	Erweiterung Gebäude 3 , Johanneum-Gym.												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	2.000.000	0	0	0	3.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	2.000.000	0	0	0	3.000.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
237401	Ers- u. Ergänz. Goetheschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	21.402	0	21.402	0	0	0	107.010	0	21.402	21.402	21.402	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.402	0	21.402	0	0	0	107.010	0	21.402	21.402	21.402	

239301	Ers- u. Ergänz. Freiherr-v.- Stein-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.400	0	8.400	0	0	0	42.000	0	8.400	8.400	8.400	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.400	0	8.400	0	0	0	42.000	0	8.400	8.400	8.400	

239303	Anbau einer Aula Freiherr- v.-Stein-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	250.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.000	0	250.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-10.000	0	-10.000	0	-14.000	0	-74.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
	Summe Auszahlungen	5.908.515	1.000.000	7.841.515	1.500.000	3.249.265	0	19.334.840	0	2.108.515	108.515	108.515	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.898.515	1.000.000	7.831.515	1.500.000	3.235.265	0	19.260.840	0	2.098.515	98.515	98.515	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	5.898.515	1.000.000	7.831.515	1.500.000	3.235.265	0	19.260.840	0	2.098.515	98.515	98.515	VE 2025 = 1.500.000, VE 2026 = 1.000.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
237204	Mietkauf Klassencontainer. WvO-Sch. Dbg.	Die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg ist ein Gymnasium im Bereich der Sekundarstufen I und II, und wird im Schuljahr 2022/2023 von 1.353 Schülerinnen und Schülern in 60 Klassen besucht. An der Schule wurden in den letzten Jahren mit den Neubauten des Hofbaus, der Verwaltung sowie der neuen Naturwissenschaften bereits einige Bereiche erneuert. Als nächster Bauabschnitt der Gesamtanierung wird der Altbau Nord saniert. Die Arbeiten haben im Frühjahr 2022 begonnen und sollen Ende 2023 fertiggestellt werden. Im Anschluss daran muss noch der Mittelbau saniert werden. Um die durch die Sanierungen jeweils wegfallenden Unterrichtsflächen kompensieren zu können, wurde beschlossen, eine Containeranlage mit 8 Klassen vor dem nächsten Bauabschnitt auf dem Schulhof zu errichten. Da allein die Bauzeit für die nächsten beiden Bauabschnitte mindestens 3 Jahre betragen wird und im Anschluss noch weitere Bauabschnitte folgen müssen, wurde entschieden die Klassencontaineranlage als Mietkauf über 3 Jahre auszuschreiben. Eine Miete der Container für den Zeitraum der gesamten restlichen Bauabschnitte wäre deutlich teurer und daher unwirtschaftlich. So gehen die Container nach 36 Monaten in das Eigentum des Lahn-Dill-Kreises über, und es fallen keine weiteren Kosten an. Zudem kann die Containeranlage durch ihre modulare Bauweise nach Abschluss der Gesamtanierung an der WvO bei Bedarf an eine andere Schule versetzt und weiter genutzt werden. Die Containeranlage wurde im Sommer 2021 montiert. Die anteiligen Mittel 2021 für den Mietkauf sowie die Montage der Klassencontaineranlage in Höhe von 275.000,- € wurden bereits als Einzelmaßnahme aus dem Budget des Ergebnishaushalts der Abteilung 35 zur Verfügung gestellt und zu investiven Mitteln umgewidmet.
237205	Allg.Sanierung WvO Schule Dillenburg	Die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg ist ein Gymnasium im Bereich der Sekundarstufen I und II, und wird im Schuljahr 2022/2023 von 1.353 Schülerinnen und Schülern in 60 Klassen besucht. Die weitläufige Liegenschaft besteht aus unterschiedlichen Gebäudeteilen, welche bis zu 60 Jahre alt sind (darunter zwei Turn- bzw. Sporthallen). Daher zeigt sich auch ein stark unterschiedlicher Sanierungsbedarf. Für die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg wurde zusammen mit der Schulleitung eine Zielplanung für die mittel- bis langfristige Entwicklung der Schule erarbeitet. Diese wurde am 02. Sept. 2013 vor Ort bei einer gemeinsamen Sitzung der Ausschüsse für Bauen und Gebäudemanagement und dem Ausschuss für Bildung, Jugend und Familie vorgestellt. Nach derzeitigem Stand stellt sich eine Sanierung des Mittelbaus ab dem Übergang zum Hofgebäude nicht als sinnvoll dar. Dieser Gebäudeteil der Schule liegt direkt an der Angrenzenden Bundesstraße. Durch den Erwerb des Grundstückes und des Wohnhauses Daub ergibt sich die Möglichkeit eines Neubaus welcher eine Mensa und die Klassenräume aus dem jetzigen Mittelbau Beinhalten würde. Auf der jetzigen Fläche des Mittelbaues würde eine Außenanlage mit Parkplätzen entstehen, diese wäre direkt an der Bundesstraße besser platziert als Klassenräume. Für die Umsetzung dieser Maßnahme werden Planungskosten benötigt.
237206	Neubau Klassen- und Mensagebäude WvO	Die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg ist ein Gymnasium im Bereich der Sekundarstufen I und II, und wird im Schuljahr 2022/2023 von 1.353 Schülerinnen und Schülern in 60 Klassen besucht. Die weitläufige Liegenschaft besteht aus unterschiedlichen Gebäudeteilen, welche bis zu 60 Jahre alt sind (darunter zwei Turn- bzw. Sporthallen). Daher zeigt sich auch ein stark unterschiedlicher Sanierungsbedarf. Für die Wilhelm-von-Oranien-Schule in Dillenburg wurde zusammen mit der Schulleitung eine Zielplanung für die mittel- bis langfristige Entwicklung der Schule erarbeitet. Diese wurde am 02. Sept. 2013 vor Ort bei einer gemeinsamen Sitzung der Ausschüsse für Bauen und Gebäudemanagement und dem Ausschuss für Bildung, Jugend und Familie vorgestellt. Nach derzeitigem Stand stellt sich eine Sanierung des Mittelbaus ab dem Übergang zum Hofgebäude nicht als sinnvoll dar. Dieser Gebäudeteil der Schule liegt direkt an der Angrenzenden Bundesstraße. Durch den Erwerb des Grundstückes und des Wohnhauses Daub ergibt sich die Möglichkeit eines Neubaus welcher eine Mensa und die Klassenräume aus dem jetzigen Mittelbau Beinhalten würde. Auf der jetzigen Fläche des Mittelbaues würde eine Außenanlage mit Parkplätzen entstehen, diese wäre direkt an der Bundesstraße besser platziert als Klassenräume. Für die Umsetzung dieser Maßnahme werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 entsprechende Planungskosten benötigt.
237304	Erweiterung Gebäude 3 , Johanneum-Gym.	Durch die laufend steigenden Schülerzahlen der letzten Jahre und einer Rückkehr von G8 auf G9 verfügt das Johanneum Gymnasium Herborn nicht mehr über ausreichende Räumlichkeiten. Bereits derzeit werden NaWi-Fachräume als Standard-Klassenräume genutzt und es wurde eine temporäre Containeranlage mit sechs Klassenräumen errichtet. Perspektivisch werden am Johanneum 10-11 zusätzliche Klassenräume benötigt. Durch eine Erweiterung von Gebäude 3 können bis zu 12 neue Räume geschaffen werden, ohne in die bestehenden Gebäudestrukturen eingreifen zu müssen. Nach Aufstellung der Kostenberechnung und der konkreten Planungen müssen die Mittelbedarfe der Folgejahre ggf. angepasst werden.
239303	Anbau einer Aula Freiherr-v.-Stein-Sch.	Die Freiherr-vom-Stein-Schule ist seit vielen Jahren Schule mit Schwerpunkt Musik und letzthin vom Hessischen Kultusministerium zur Profilschule Kulturelle Bildung Musik gekürt worden. Diese Auszeichnung können nur zwei Schulen in Hessen vorweisen. In den vergangenen Jahren wurden insbesondere die Angebote in den Bereichen Musik und Theater ausgebaut. Neue musikalische Kooperationen wurden eingeleitet (Junges Sinfonieorchester Wetzlar, Rudolf-Steiner-Schule und Pre-College des Mozarteum Salzburg). Die Schule verfügt über keine geeigneten Räumlichkeiten um größere Veranstaltungen durchzuführen und weicht diesbezüglich regelmäßig aus. Von einer Aula könnten auch nicht-schulische Kulturangebote profitieren (z. B. Vortragsveranstaltungen am Abend). Wegen der guten örtlichen Infrastruktur und der positiven Synergieeffekte (Parkplätze, Raumnutzung am Nachmittag etc.) wäre zukünftige auch eine Nutzung der Aula durch die Musikschule, einhergehend mit einer Erweiterung der Kooperation zwischen Musikschule und Freiherr-vom-Stein-Schule, denkbar. Bei den Haushaltsansätzen für 2024 und 2025 handelt es sich jeweils um Planungskosten.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

240001	Ers.- u.Erg. Berufl.Schulen(Schulbudg et)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	94.031	0	94.031	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	94.031	0	94.031	0	0	0	0	

240002	Ausstattungsverbesserung Berufl. Schulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	250.000	0	250.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	250.000	0	250.000	0	0	0	0	

240003	San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	500.000	250.000	1.000.000	0	1.250.000	0	3.000.000	0	250.000	0	0	VE 2025 Auszahlung 2026: 250.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	500.000	250.000	1.000.000	0	1.250.000	0	3.000.000	0	250.000	0	0	

240004	Parkhaus Gewerbl. u. kaufmänn. Schulen Dillenburger												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
247501	Ers.- u. Erg. Gewerbl.Schulen Dillenburg												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	31.604	0	16.604	0	0	0	143.020	0	31.604	31.604	31.604	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	31.604	0	16.604	0	0	0	143.020	0	31.604	31.604	31.604	

247502	Umbau u. Erw. Gewerbl. Berufl. Sch. Dbg.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	2.000.000	0	1.500.000	0	5.975.000	0	1.475.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	2.000.000	0	1.500.000	0	5.975.000	0	1.475.000	0	0	

247601	Ers.- u. Erg. Kaufmänn. Sch. Dillenburg												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	18.150	0	18.150	0	0	0	90.750	0	18.150	18.150	18.150	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.150	0	18.150	0	0	0	90.750	0	18.150	18.150	18.150	

247701	Ers- u. Ergänz. Käthe- Kollwitz-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	19.229	0	19.229	0	0	0	96.145	0	19.229	19.229	19.229	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.229	0	19.229	0	0	0	96.145	0	19.229	19.229	19.229	

247702	Schulzent. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	10.000.000	0	15.000.000	0	1.500.000	0	38.500.000	0	5.000.000	5.000.000	2.000.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000.000	0	15.000.000	0	1.500.000	0	38.500.000	0	5.000.000	5.000.000	2.000.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
247703	Ausstatt. Frankf.Str. Käthe-Kollwitz-S.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	
247801	Ers.- u. Ergänz. Theodor-Heuss-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.598	0	10.598	0	0	0	52.990	0	10.598	10.598	10.598	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.598	0	10.598	0	0	0	52.990	0	10.598	10.598	10.598	
247802	Schulzent. Frankf.Str. Theod.-Heuss-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0	
247803	Außenanlagen Theodor-Heuss-Schule Wz.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	750.000	0	750.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	750.000	0	750.000	0	0	0	0	
247804	Parkhaus Theodor-Heuss-Schule Wetzlar												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
247901	Ers.- u. Erg. Werner-von.- Siemens-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	28.364	0	28.364	0	0	0	141.820	0	28.364	28.364	28.364	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	28.364	0	28.364	0	0	0	141.820	0	28.364	28.364	28.364	
247902	Gr.San.m.Ums.Brands.Wer ner-v.-Siemens-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	300.000	0	500.000	0	800.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	300.000	0	500.000	0	800.000	0	0	0	0	
248004	BZ Pflege Lahn-Dill, Ers. u. Erg. Besch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	95.000	0	85.000	0	0	0	180.000	0	0	0	0	
8438050103	Investition von immateriellem AV nur GWG	25.000	0	25.000	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	120.000	0	110.000	0	0	0	230.000	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	13.777.945	250.000	18.502.945	0	8.844.031	0	57.173.756	0	7.832.945	6.107.945	2.107.945	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.777.945	250.000	18.502.945	0	8.844.031	0	57.173.756	0	7.832.945	6.107.945	2.107.945	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	13.777.945	250.000	18.502.945	0	8.844.031	0	57.173.756	0	7.832.945	6.107.945	2.107.945	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
240003	San. Außenan. Gew.u. Kaufmänn. Sch. Dbg.	An den Gewerblichen Schulen Dillenburg, der Kaufmännischen Schule Dillenburg sowie der gemeinsamen Sporthalle wurden in den vergangenen Jahren umfangreiche Bau- und Sanierungsmaßnahmen durchgeführt. An den Gewerblichen Schulen ist der Ersatzneubau des Werkstattgebäudes errichtet worden. Die Kaufmännischen Schulen wurden um ein Geschoss aufgestockt und umfangreich saniert. Auch die Schulturnhalle wurde in mehreren Bauabschnitten saniert. Zudem erfolgte der Abriss der beiden Hausmeisterhäuser am Standort. Durch die umfangreichen Baumaßnahmen und den Baustellenverkehr sind nahezu die gesamten Außenanlagen stark in Mitleidenschaft gezogen worden. Der gesamte Parkplatz vor den Kaufmännischen Schulen wurde für die Baufirmen als Platz für die Baustelleneinrichtung benötigt. Im Bereich der Gewerblichen Schulen wurde eine größere Fläche als Standort für die temporäre Aufstellung von Mietcontainern umfunktioniert. Lediglich die Außenanlage im unmittelbaren Bereich des neu errichteten Werkstattgebäudes an den Gewerblichen Schulen sind im Zuge des Neubaus bereits erneuert worden. Nach Abschluss der Baumaßnahmen ist es daher dringend erforderlich die Außenanlagen zu erneuern. Ein Schwerpunkt liegt hierbei auf der Schaffung möglichst vieler Parkplätze und der Sicherstellung der Feuerwehrumfahrt sowie der Aufstellflächen für die Feuerwehr. Außerdem sollen auch attraktive Aufenthaltsflächen für die Schüler und Lehrer geschaffen werden. Es wurde daher ein Planer beauftragt, der zwischenzeitlich einen Entwurf der Gesamtaußenanlage in Abstimmung mit beiden Schulen erstellt hat. Dieses Konzept soll in mehreren Bauabschnitten umgesetzt werden. Als erster BA wird der Bereich um die Kaufmännische Schule saniert. Die Arbeiten wurden im Sommer 2022 begonnen und sollen bis Ende 2023 abgeschlossen werden. Danach ist die Sanierung der Außenanlage der Gewerblichen Schulen geplant. Im Zuge der Genehmigungsplanung des 1.BA wurde für die Einleitung des Oberflächenwassers in die Dill eine Sedimentationsanlage gefordert. Diese Anlage wird nun auch für den 2.BA eingeplant. Zudem haben die Arbeiten des 1.BA gezeigt, dass umfangreichere Sanierungsarbeiten an der vorhandenen Entwässerung sowie größere Mengen an Bodenaustausch notwendig waren. Diese Erfahrungen wurden nun auch für die Planung des 2.BA zu Grunde gelegt, was zu einer Kostensteigerung führt.
2400 NEU	Parkhaus Gewerbl. u. kaufmänn. Schulen Dillenburg	An beiden Schulen gibt es zu wenige Parkplätze für die Schülerschaft und die Lehrerschaft. Daher sind Planungskosten für ein Parkdeck bzw. ein Parkhaus vorgesehen.
247502	Umbau u. Erw. Gewerbl. Berufl. Sch. Dbg.	Im Zuge einer Zielplanung für die Gewerbliche Berufliche Schule Dillenburg wurde eine Programm- und Nutzungsplanung innerhalb einer Machbarkeitsprüfung in Zusammenarbeit mit der Schule durchgeführt. Ziel der Untersuchung war die Überprüfung der Leistungsfähigkeit des Schulstandortes hinsichtlich der Umsetzung des erkannten Bedarfs unter Berücksichtigung des erhaltenswerten Bestandes. Das Ergebnis dieser Prüfung weist einen Flächenbedarf von insgesamt ca. 12.000 m²; NF aus. Es bestand demnach eine Unterdeckung von ca. 2.900 m²; NF gegenüber der vorhandenen und in weiten Teilen sanierungsbedürftigen Bausubstanz. Als erster Bauabschnitt wurde daher der Abriss des Werkstattgebäudes und die Errichtung eines 3-geschossigen Neubaus an gleicher Stelle mit Werkstätten im Erdgeschoss und Unterrichtsräumen in den beiden Obergeschossen durchgeführt, um hier schnellstmöglich die benötigten Unterrichtsflächen zu schaffen. Diese Maßnahme wurde im Jahre 2015 begonnen und im Laufe des Jahres 2018 abgeschlossen. Im Zuge des ersten Bauabschnitts wurde zudem ein Brandschutzkonzept für das gesamte Schulgebäude erstellt, welches zukünftig abschnittsweise umgesetzt werden muss. Außerdem sind im gesamten bestehenden Gebäudekomplex Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Dächer, Fassaden, Fenster, Oberflächen im Gebäude sowie der Gebäudeinstallation erforderlich, da sich große Teile der Schule noch im Zustand der 1960er, 70er und 80er Baujahre befinden und zahlreiche Mängel aufweisen. Die vorhandene Aula ist nicht für größere Veranstaltungen ausgelegt da Sie nicht die Auflagen einer Versammlungsstätte erfüllt. Als zweiter Bauabschnitt wurde daher 2021 das Friseurgebäude abgerissen und gleicher Stelle soll ein 2-geschossiger Neubau mit Teilunterkellerung, einer Aula im EG und der neuen Verwaltung im 1.OG errichtet werden. Die Arbeiten dazu haben im Frühjahr 2023 begonnen Mit dieser Maßnahme wäre der Flächenbedarf der Schule gedeckt. Durch die neuen Räume und flexible Nutzbarkeit der Aula müssten dann bei den weiteren Baumaßnahmen keine Container mehr für die Auslagerung von Klassen während der Sanierungsmaßnahmen angemietet werden. Der dritte Bauabschnitt soll dann im direkten Anschluss 2025 erfolgen, wenn die Verwaltung und die Aula in das neue Gebäude umgezogen sind. Die dadurch freiwerdenden Flächen im A-Trakt können dann saniert und umgebaut werden. Die restlichen Gebäudeteile müssen anschließend in weiteren Bauabschnitten saniert werden.
247902	Gr.San.m.Ums.Brands.Werner-v.-Siemens-S.	Die Werner-von-Siemensschule Wetzlar ist eine berufsbildende Schule und wurde im Schuljahr 2022/2023 von 2.002 Schülerinnen und Schülern besucht. Die Schule wurde Anfang der 1990er Jahre neu gebaut und in Betrieb genommen. Der Gebäudekomplex entspricht in weiten Teilen nicht mehr allen aktuellen Sicherheits- und Bauvorschriften. Aus diesem Grunde wurde ein Planungsbüro mit der Erstellung eines Brandschutzkonzeptes für die gesamte Schule beauftragt. Der Entwurf des Brandschutzkonzeptes liegt zwischenzeitlich vor. Aus dem Konzept ergeben sich umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Zudem müssen bei der Umsetzung des genehmigten Brandschutzkonzeptes alle aktuellen Bauvorschriften umgesetzt werden. Da auch die vorhandenen Raumstrukturen nicht mehr den aktuellen Lernkonzepten mit beispielsweise Lernzonen entsprechen, ist hier eine grundlegende Sanierung mittelfristig unumgänglich. Aus diesem Grund soll mit den beantragten Haushaltsmitteln zunächst ein Planungsteam mit der Erstellung eines Sanierungskonzeptes beauftragt werden. Auf Grundlage dieses Konzeptes sollen dann weitere Haushaltsmittel eingeplant werden um die Sanierungsmaßnahme in mehreren Bauabschnitten umsetzen zu können.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
270001	Ers.- und Erg. Fördersch. (Schulbudget)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	32.388	0	32.388	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	32.388	0	32.388	0	0	0	0	
270002	Ganztagsbudget Förderschulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	
278001	Ers.- u. Erg. Otfried- Preußler-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.269	0	5.269	0	0	0	26.345	0	5.269	5.269	5.269	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.269	0	5.269	0	0	0	26.345	0	5.269	5.269	5.269	
278003	Erweiterungsbau Ottfr.- Preußler-Schule												
8428050304	Investition f. Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.560.140	0	1.500.000	0	0	0	4.060.140	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.560.140	0	1.500.000	0	0	0	4.060.140	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
278101	Ers.- u. Ergänz. Schule am Budenberg												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.708	0	3.708	0	0	0	18.540	0	3.708	3.708	3.708	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.708	0	3.708	0	0	0	18.540	0	3.708	3.708	3.708	

278201	Ers- und Ergänzungs b. Kirchbergschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

278202	Ganztagsbetreuung Kirchbergschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	6.000	0	5.000	0	0	0	29.000	0	6.000	6.000	6.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.000	0	5.000	0	0	0	29.000	0	6.000	6.000	6.000	

278203	Planungskost. Neuer Standort KirchbergS												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.000	0	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0	

278301	Ers.- u. Erg. Friedrich- Fröbel-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	6.765	0	6.765	0	0	0	33.825	0	6.765	6.765	6.765	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.765	0	6.765	0	0	0	33.825	0	6.765	6.765	6.765	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
278303	Ers.Neubau Altbau Friedrich-Fröbel-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	5.000.000	16.000.000	3.000.000	4.000.000	3.000.000	0	27.000.000	0	7.000.000	7.000.000	2.000.000	VE 2025 voraussichtliche Auszahlungen : -2026: 7 Mio. -2027: 7 Mio. -2028: 2 Mio.
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000.000	16.000.000	3.000.000	4.000.000	3.000.000	0	27.000.000	0	7.000.000	7.000.000	2.000.000	

278304	Herr. Gebäudeteil. Kestners.f. Fröbel-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	0	

278305	Außenanlage Friedrich- Fröbel-Schule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	50.000	0	0	0	2.650.000	0	500.000	2.000.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	50.000	0	0	0	2.650.000	0	500.000	2.000.000	0	

278401	Ers.- u. Erg. Sch. a. d. Brühlsb. Warte												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.500	0	1.500	0	0	0	15.500	0	3.500	3.500	3.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.500	0	1.500	0	0	0	15.500	0	3.500	3.500	3.500	

278402	Ganztagsbetr. Sch. a. d. Brühlsb. Warte												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.000	0	8.000	0	0	0	40.000	0	8.000	8.000	8.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
279901	Ers.- u.Erg. Sondersch.f. Erziehungsh.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	3.600	0	3.600	0	0	0	18.000	0	3.600	3.600	3.600	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.600	0	3.600	0	0	0	18.000	0	3.600	3.600	3.600	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	7.951.982	16.000.000	4.588.842	4.000.000	4.535.388	0	35.701.738	0	7.541.842	9.041.842	2.041.842	VE 2025 voraussichtliche Auszahlungen : -2026: 7 Mio. -2027: 7 Mio. -2028: 2 Mio.
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.951.982	16.000.000	4.588.842	4.000.000	4.535.388	0	35.701.738	0	7.541.842	9.041.842	2.041.842	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	7.951.982	16.000.000	4.588.842	4.000.000	4.535.388	0	35.701.738	0	7.541.842	9.041.842	2.041.842	VE 2025 voraussichtliche Auszahlungen : -2026: 7 Mio. -2027: 7 Mio. -2028: 2 Mio.
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
278003	Erweiterungsbau Ottfr.-Preußler-Schule	Die Otfried-Preußler-Schule Dillenburg ist eine Förderschule mit den Schwerpunkten der geistigen Entwicklung und einer Abteilung für körperlich und motorische Entwicklung. An der Schule wurden im Schuljahr 2022/2023 120 Schülerinnen und Schüler in 16 Klassen unterrichtet. Aufgrund der steigenden Schülerzahlen benötigt die Schule eine Erweiterung ihrer zurzeit verfügbaren Räumlichkeiten. Vier Klassen wurden bereits aus Platzgründen an zwei andere Schulen ausgelagert, dies stellt jedoch keine dauerhafte Lösung dar. Für eine optimale Lösung um den Platzbedarf der Schule abbilden zu können, wurde bereits eine Machbarkeitsstudie für eine Erweiterung / Neubau erarbeitet. Für die Planung Ausführung der Maßnahme werden die angemeldeten Haushaltsmittel benötigt.
278203	Planungskost. Neuer Standort KirchbergS	Die Kirchbergschule Herborn befindet sich derzeit in einem Denkmalgeschützten Gebäude, welches für die Nutzung einer Förderschule nicht optimal geeignet ist. Geplant ist es einen neuen Standort für die Schule zu finden. Hierfür werden Planungskosten benötigt.
278303	Ers.Nebau Altbau Friedrich-Fröbel-Sch.	Bei der Friedrich Fröbel Schule handelt es sich um eine Förderschule mit dem Schwerpunkt in der geistigen, sowie in der körperlichen und motorischen Entwicklung. Im Schuljahr 2020/2021 werden 175 Schüler und Schülerinnen in 22 Klassen von Förderschullehrkräften und Sozialpädagogen unterrichtet. Das Grundstück befindet sich in der Stadt Wetzlar, im Stadtteil Büblingshausen. Ein auf dem Grundstück befindlicher Erweiterungsbau mit Kammstruktur aus dem Jahre 2009 bleibt bestehen und wird lediglich saniert und minimal umgebaut. Die pädagogischen Anforderungen und Grundlagen für die Gestaltung von Lernräumen haben sich in den letzten Jahren stark verändert. Das Schulgebäude, als Bildungsort, muss für die Ansprüche an zeitgemäße Pädagogik, an die Inklusion und die Öffnung zur Stadtgemeinde angepasst werden. Die zahlreichen Unterstützungsangebote können nur in einer entsprechenden Umgebung umgesetzt werden. Im Jahr 2018 wurde eine Bestandsaufnahme des alten Schulgebäudes durchgeführt. Dabei zeigte sich, dass der sehr verwinkelte und unübersichtliche Altbau wesentliche Sanierungsinhalte zeigte. Insbesondere sind hier die grundlegende Sanierung der Dach- und Fassadenflächen, die abgängigen und veralteten technischen Ausrüstungen der Heizung,-Sanitär,- Elektro- und Lüftungstechnik zu nennen. Eine brandschutztechnische Ertüchtigung ist ebenso zwingend notwendig. Es wurde beschlossen den Altbau der Friedrich Fröbel Schule grundlegend zu sanieren. Im Zuge der Planungen für die Sanierung und des tieferen Einstiegs in das Projekt wurden immer weitere Mängel festgestellt. Zu den baulichen Mängeln kam auch noch das durch die Raumaufteilung des Altbaus, die pädagogischen Konzepte der Schule schwer oder nicht umgesetzt werden können. Aufgrund der stetig steigenden Schülerzahlen steigt auch der Bedarf an Klassenräumen und Nebenräumen. Dies wurde im aktuellen Entwurf berücksichtigt. Der Passivhausstandard wird konsequent umgesetzt. So wurde beschlossen, dass eine Sanierung nicht mehr wirtschaftlich und sinnvoll ist. Die Kostenberechnung wurde entsprechend angepasst. Das Bauvorhaben wird angepasst von einer Sanierung des „Altbaus 1984“ zu Ersatzneubau des Altbaus und Sanierung des Neubaus (Gebäudeteil aus 2009). Somit ergibt sich eine entsprechend angepasste Kostenberechnung und Mittelaufplanung. Durch höhere Schülerzahlen ergibt sich nun ein größerer Flächenbedarf für die neuen Gebäude. Zudem ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
278305	Außenanlage Friedrich-Fröbel-Schule	Bei der Friedrich Fröbel Schule handelt es sich um eine Förderschule mit dem Schwerpunkt in der geistigen, sowie in der körperlichen und motorischen Entwicklung. Im Schuljahr 2020/2021 werden 175 Schüler und Schülerinnen in 22 Klassen von Förderschullehrkräften und Sozialpädagogen unterrichtet. Das Grundstück befindet sich in der Stadt Wetzlar, im Stadtteil Büblingshausen. Ein auf dem Grundstück befindlicher Erweiterungsbau mit Kammstruktur aus dem Jahre 2009 bleibt bestehen und wird lediglich saniert und minimal umgebaut. Die pädagogischen Anforderungen und Grundlagen für die Gestaltung von Lernräumen haben sich in den letzten Jahren stark verändert. Das Schulgebäude, als Bildungsort, muss für die Ansprüche an zeitgemäße Pädagogik, an die Inklusion und die Öffnung zur Stadtgemeinde angepasst werden. Die zahlreichen Unterstützungsangebote können nur in einer entsprechenden Umgebung umgesetzt werden. Im Jahr 2018 wurde eine Bestandsaufnahme des alten Schulgebäudes durchgeführt. Dabei zeigte sich, dass der sehr verwinkelte und unübersichtliche Altbau wesentliche Sanierungsinhalte zeigte. Insbesondere sind hier die grundlegende Sanierung der Dach- und Fassadenflächen, die abgängigen und veralteten technischen Ausrüstungen der Heizung,-Sanitär,- Elektro- und Lüftungstechnik zu nennen. Eine brandschutztechnische Ertüchtigung ist ebenso zwingend notwendig. Es wurde beschlossen den Altbau der Friedrich Fröbel Schule grundlegend zu sanieren. Im Zuge der Planungen für die Sanierung und des tieferen Einstiegs in das Projekt wurden immer weitere Mängel festgestellt. Zu den baulichen Mängeln kam auch noch das durch die Raumaufteilung des Altbaus, die pädagogischen Konzepte der Schule schwer oder nicht umgesetzt werden können. Aufgrund der stetig steigenden Schülerzahlen steigt auch der Bedarf an Klassenräumen und Nebenräumen. Dies wurde im aktuellen Entwurf berücksichtigt. Der Passivhausstandard wird konsequent umgesetzt. So wurde beschlossen, dass eine Sanierung nicht mehr wirtschaftlich und sinnvoll ist. Die Kostenberechnung wurde entsprechend angepasst. Das Bauvorhaben wird angepasst von einer Sanierung des „Altbaus 1984“ zu Ersatzneubau des Altbaus und Sanierung des Neubaus (Gebäudeteil aus 2009). Somit ergibt sich eine entsprechend angepasste Kostenberechnung. Die Außenanlage wird aufgrund der neuen Planung komplett barrierefrei neu umgestaltet und angepasst.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

280001	Ers.- u.Erg. Gesamtschulen (Schulbudget)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	53.702	0	53.702	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	53.702	0	53.702	0	0	0	0	

280002	Ausstattungsverbesserung Gesamtschulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	

280003	Ganztagsbudget Gesamtschulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	15.790	0	15.790	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	15.790	0	15.790	0	0	0	0	

288601	Ers.- u. Erg.GS Alexander- v.-Humboldt-S.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.326	0	10.326	0	0	0	51.630	0	10.326	10.326	10.326	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.326	0	10.326	0	0	0	51.630	0	10.326	10.326	10.326	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
288603	Komplettan. FF KIP Alex.- v.-Humboldt-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	600.000	0	1.000.000	0	500.000	0	2.100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	600.000	0	1.000.000	0	500.000	0	2.100.000	0	0	0	0	

288701	Ers.- u. Erg. GS Carl- Kellner-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	

288702	Ganztagsbetr. GS Carl- Kellner-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

288703	Sanierung auf Raten Carl Kellner-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	3.000.000	0	2.840.000	0	7.440.000	0	600.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	3.000.000	0	2.840.000	0	7.440.000	0	600.000	0	0	

288801	Ers.- u. Erg. GS Johannes- Gutenberg-Sch.												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.998	0	10.998	0	0	0	54.990	0	10.998	10.998	10.998	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.998	0	10.998	0	0	0	54.990	0	10.998	10.998	10.998	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
288802	Ganztagsbetr. GS Johannes-Gutenberg-Sch.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

288803	Klasseng.Brands.-/ En.San.Johan.-Gut.- S												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	2.100.000	0	1.360.000	0	3.460.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	2.100.000	0	1.360.000	0	3.460.000	0	0	0	0	

288804	Außenanlage Johannes- Gutenberg-Sch.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	350.000	0	300.000	0	0	0	1.000.000	0	350.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000	0	300.000	0	0	0	1.000.000	0	350.000	0	0	

288901	Ers.- u. Erg. GS Schwingbachschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.473	0	8.473	0	0	0	42.365	0	8.473	8.473	8.473	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.473	0	8.473	0	0	0	42.365	0	8.473	8.473	8.473	

288903	San. u.Umsetz. Brandschutzkonz. Schwings												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.200.000	0	800.000	0	0	0	2.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.200.000	0	800.000	0	0	0	2.000.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
289001	Ers.- u. Ergänzungsb. GS Lahntalschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.335	0	10.335	0	0	0	51.675	0	10.335	10.335	10.335	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.335	0	10.335	0	0	0	51.675	0	10.335	10.335	10.335	

289003	San.Polytechnikb. u. Klassentr.Lahntals.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	2.100.000	0	600.000	0	650.000	0	3.350.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.100.000	0	600.000	0	650.000	0	3.350.000	0	0	0	0	

289004	Neubau von Klassenräum. u. Aula Lahntals												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	100.000	0	900.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	900.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	

289101	Ers.- und Erg. GS Solms												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.404	0	9.404	0	0	0	47.020	0	9.404	9.404	9.404	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.404	0	9.404	0	0	0	47.020	0	9.404	9.404	9.404	

289102	Ganztagsbetreuung GS Solms												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	7.000	0	7.000	0	0	0	35.000	0	7.000	7.000	7.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.000	0	7.000	0	0	0	35.000	0	7.000	7.000	7.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
289201	Ers. u. Erg. GS August-Bebel-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.641	0	8.641	0	0	0	43.205	0	8.641	8.641	8.641	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.641	0	8.641	0	0	0	43.205	0	8.641	8.641	8.641	

289202	Ganztagsbetreuung GS August-Bebel-Schule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	

289203	Planungskosten Turnhalle August-Bebel-S.												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	500.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	500.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	

289501	Ers.- u. Erg. GS m. GrS Westerwaldschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	7.363	0	7.363	0	0	0	36.815	0	7.363	7.363	7.363	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.363	0	7.363	0	0	0	36.815	0	7.363	7.363	7.363	

289502	Ganztagsbert. GS m. GrS Westerwaldschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.000	0	10.000	0	0	0	50.000	0	10.000	10.000	10.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
289503	NZF Ers.- u. Erg. Westerwaldschule												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-3.000	0	-33.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	3.000	0	18.000	0	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

289504	Ums. Brandschutzkonz., Grundh. Sanierung												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.000.000	0	1.000.000	0	2.000.000	0	4.000.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000	0	1.000.000	0	2.000.000	0	4.000.000	0	0	0	0	

289601	Ers. und Erg. GS Holderbergsschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	9.303	0	9.303	0	0	0	46.515	0	9.303	9.303	9.303	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.303	0	9.303	0	0	0	46.515	0	9.303	9.303	9.303	

289603	NZF Ers.- u. Erg.GS Holderberschule												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-2.500	0	-32.500	0	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	2.500	0	17.500	0	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
289604	Allg. Sanierung Holderberschule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	0	0	VE 2025 Auszahlung in 2026 : 2.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	0	0	

289701	Ers.- u. Erg. GS Johann- Textor-Schule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.765	0	8.765	0	0	0	43.825	0	8.765	8.765	8.765	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.765	0	8.765	0	0	0	43.825	0	8.765	8.765	8.765	

289703	NZF Ers.- u. Erg. Johann- Textor-Schule												
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-5.000	0	-5.000	0	-2.500	0	-32.500	0	-5.000	-5.000	-5.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	2.500	0	17.500	0	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

289704	San. Eingangsbereich u.Trakt D u. E JTS												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	0	0	900.000	0	0	0	900.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	900.000	0	0	0	900.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
289705	Erw. Mensa Johann- Textor-Schule												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	320.000	0	100.000	0	0	0	420.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	320.000	0	100.000	0	0	0	420.000	0	0	0	0	

289801	Ers.- u. Erg. GS Eichendorffschule												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	8.799	0	8.799	0	0	0	43.995	0	8.799	8.799	8.799	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.799	0	8.799	0	0	0	43.995	0	8.799	8.799	8.799	

289802	Ganztagsbetreuung GS Eichendorffschule												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	

289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffsch												
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	700.000	2.000.000	400.000	0	1.965.000	0	5.065.000	0	2.000.000	0	0	VE 2025 Auszahlung in 2026 : 2.000.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	700.000	2.000.000	400.000	0	1.965.000	0	5.065.000	0	2.000.000	0	0	

	Summe Einzahlungen	-15.000	0	-15.000	0	-8.000	0	-98.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	
	Summe Auszahlungen	7.529.407	4.000.000	13.759.407	0	11.492.492	0	38.224.527	0	5.109.407	159.407	159.407	VE 2025 Auszahlung in 2026 : 4.000.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.514.407	4.000.000	13.744.407	0	11.484.492	0	38.126.527	0	5.094.407	144.407	144.407	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	7.514.407	4.000.000	13.744.407	0	11.484.492	0	38.126.527	0	5.094.407	144.407	144.407	VE 2025 Auszahlung in 2026 : 4.000.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
288603	Komplettisan. FF KIP Alex.-v.-Humboldt-S.	Im Sommer 2009 wurden umfangreiche Untersuchungen hinsichtlich des statischen, energetischen, funktionalen und brandschutztechnischen Zustands des Gebäudes der Alexander-von-Humboldt-Schule durchgeführt. Die hierbei in allen Bereichen festgestellten, teils erheblichen Mängel, erforderten eine unverzügliche Durchführung von Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen. 2010 wurde für die Sanierung ein Bauantrag eingereicht und im Rahmen des Konjunkturprogrammes mit der Gesamtanierung begonnen. Bis zum Herbst 2013 wurden einige dringende Maßnahmen umgesetzt. Große Teile der Baumaßnahme waren allerdings noch nicht abgeschlossen, da die Umsetzung bisher aus Kosten- und Zeitgründen im laufenden Schulbetrieb nur bauabschnittsweise erfolgen konnte. Da die ursprüngliche Planung aus Kostengründen hinsichtlich ihrer Notwendigkeit noch einmal optimiert werden musste, wurden die Planerleistungen für die ausstehenden Bauabschnitte neu ausgeschrieben. Nach der Durchführung eines europaweiten Verfahrens wurde die Bietergemeinschaft Bergmann & Müller / Architekturbüro Keul im Jahr 2015 mit der Überarbeitung des Gesamtanierungskonzeptes, sowie der weiteren Planung beauftragt. Im ersten Bauabschnitt musste ein neuer Bistro- + Mensabereich geschaffen werden, da sich das Verpflegungsmodell der Schule grundlegend geändert hatte. Das bestehende RIZ (Recherche- und Informationszentrum) wurde in den alten Aulabereich verlegt. In die dadurch frei gewordenen Räumlichkeiten wurde der neue Bistrobereich eingebaut. Des Weiteren ist in diesem Bauabschnitt die Fluchtwegeertüchtigung des Kellergeschosses erfolgt. Mit den Sommerferien 2017 startete als zweiter Bauabschnitt die Sanierung des Obergeschosses, sowie der darüber liegenden Dachfläche. Das Obergeschoss gliedert sich in 4 Klassentrakte mit 10 Klassen, die jeweils in einem Zeitraum von ca. einem Jahr nacheinander saniert wurden. In diesem Zuge erfolgte auch der Austausch der alten, undichten Glasfassaden der 6 Lichthöfe in den Trakten. Im Anschluss an diese Sanierung wurde ab den Sommerferien 2021 in einem dritten Bauabschnitt die Sanierung des Verwaltungsbereiches im Erdgeschoss des Gebäudes umgesetzt. Nun ist als letzter Bauabschnitt die Sanierung des Kellergeschosses, die Sanierung des Aulaanbaus, sowie die Sanierung der Pausenhallen und Treppenhäuser geplant. Nach einer Aktualisierung der Kostenberechnung für den letzten BA -Sanierung KG- erhöht sich der Gesamtausgabebedarf Stand heute auf 18.100.000,- € für das Schulgebäude mit einer Fläche von ca. 12.600 qm. Die Schätzungssumme deckt sich mit den Summen aus vergleichbaren Projekten.
288703	Sanierung auf Raten Carl Kellner-Sch.	Die Sanierung auf Raten ist bereits im HH-Plan 2019/20 enthalten. Die HH-Position wurde für die Sanierung diverser Gebäudeteile der Carl-Kellner-Schule verwendet. Nach der abgeschlossenen Sanierung des Gebäudeteils A ist ein Restbudget vorhanden. Für die anstehenden Sanierungen des Gebäudeteils B wurde die Kostenberechnung aufgrund der zwischenzeitlichen Preisentwicklung und der ausgearbeiteten Ausführungsplanung durch das Architekturbüro SHB Architekten + Ingenieure überarbeitet. Die weiterhin benötigten Mittel von 4.600.000,- € sollen in den HH-2024/25 und folgende ergänzend eingestellt werden. Die Carl-Kellner-Schule ist eine 6-zügige integrierte Gesamtschule mit einem Ganztagsangebot an fünf Tagen. Im Schuljahr 2022/23 wurden 990 Schülerinnen und Schüler in 41 Klassen unterrichtet. Das Schulgebäude beinhaltet vier aneinanderhängende Schulgebäude, die mit den Buchstaben A-D gekennzeichnet sind. Zusätzlich gibt es eine Mensa, eine Hausmeisterwohnung, sowie eine Sporthalle auf dem Gelände. Diese Mittelanmeldung beinhaltet die Kosten für die Fortführung der Sanierung auf Raten, genauer der des B-Gebäudes. Die Umsetzung erfolgt in 3 Bauabschnitten. Es sollen unter anderem folgende Punkte baulich erneuert werden: - Abbruch bestehender Zwischenbauten - Abbruch und Neubau von Dachaufbauten - Neubau von Aula, Bibliotheksgebäude und 2 Kunsträumen - Wiederherstellung der Außenanlage mit 2 Innenhöfen im Neubaubereich - Anbau eines behindertengerechten Aufzuges - Sanierung des B-Gebäudes (Verwaltung, Foyer und Fachräume) - Die Gebäudetechnik wird teilweise komplett erneuert
288803	Klasseng.Brands.-/ En.San.Johan.-Gut.- S	Für die Johannes-Gutenberg-Schule wurde ein Gesamtanierungskonzept unter Berücksichtigung des Brandschutzkonzeptes und einer energetischen Sanierung erstellt. Dessen Umsetzung beinhaltet umfangreiche Umbau- und Sanierungsarbeiten des Bestandes. Die Sanierung erfolgt in Bauabschnitten und beinhaltet die Brandschutzsanierung einschließlich tangierender baulicher und haustechnischer Innenraumsanierung, Sanierung der Gebäudehülle durch die Erneuerung der Fenster, dem partiellen Anbringen eines Wärmedämmverbundsystems und der Sanierung des Daches. Neben den baulichen Belangen finden die Parameter Optimierung der Funktionsabläufe, Ordnung der Verkehrsströme und Terminliche Umsetzbarkeit Berücksichtigung. Das Erdgeschoss des 3-geschossigen Klassentraktes und des angrenzenden 1-geschossigen Verwaltungs- / Polytechniktraktes wird durch eine Neugestaltung und Neustrukturierung der Fachräume, der Werkstätten, der Verwaltung und einem Anbau für die Aula den geänderten organisatorischen Anforderungen der Schule angepasst. Die zu sanierende Gesamtfläche des Klassentraktes EG, 1.OG, 2.OG beträgt rd. 7.000 m². Der Erweiterungsanbau Aula (inkl. Erweiterung Musikräume) rd. 650 m². Die hier beantragten zusätzlichen Mittel werden nötig, da die Ausschreibungsergebnisse der Technikgewerke, der nun stattfindenden letzten Bauabschnitte, gegenüber den ursprünglichen Kostenberechnungen deutliche Kostensteigerungen gezeigt haben. Die Ergebnisse der restlichen Gewerke haben keine starken Mehrkosten erzeugt, konnten jedoch auch die der Technikgewerke nicht kompensieren.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
288804	Außenanlage Johannes-Gutenberg-Sch.	Die Johannes-Gutenberg-Schule besitzt eine sehr weiträumige Außenanlage. Die Flächen bestehen aus marodem Asphalt, unebenem Pflaster, Rasen und umgestalteten Baum- und Strauchflächen. Attraktive Spiel-, Aufenthalts- und Unterrichtsräume sind nicht vorhanden. Dies führt immer wieder zu Aggressionen, Vandalismus und Problemen während und außerhalb des Schulbetriebes. Auch die Nachbarschaft ist hier negativ betroffen. Es wurde daher erforderlich Grundlagen für ein Gesamtkonzept der Sanierung und Neugestaltung der Außenanlage zu erarbeiten. Die Grundlagenermittlung, Vermessungsleistung, Schülerbefragung und eine Planer Runde ist abgeschlossen. Es wurde eine Planung für die gesamte Außenanlage erstellt. Die Sanierung und Neugestaltung der Außenanlage umfasst 10 autarke Raumzonen welche in mehreren zeitlich flexiblen Bauabschnitten umgesetzt werden sollen. Der erste kleinere Bauabschnitt wurde bereits aus Umwidmungen der allgemeinen Bauunterhaltung abgeschlossen. Auch für den 2. BA sollen werden Mittel des Ergebnishaushaltes per Umwidmungen aus der allgemeinen Bauunterhaltung Schulen bereitgestellt.
288903	San. u. Umsetz. Brandschutzkonz. SchwingS	Der zu sanierenden Bereich im Dachgeschoss der Schwingbachschule umfasst 12 Klassenräume, welche im Rahmen der nötigen Brandschutzsanierung den abschließenden Bauabschnitt darstellen. Aufgrund steigender Schülerzahlen werden außerdem bisher nicht genutzte Räume wieder für die Beschulung hergerichtet, sodass das entstandene Platzproblem ebenfalls gelöst werden kann.
289003	San. Polytechnikb. u. Klassentr. Lahntals.	Der Polytechnikbereich der Lahntalschule ist veraltet. Unterricht in Werken ist nur noch unter provisorischen Umständen möglich. Hier muss die Elektroverteilung komplett erneuert werden. Des Weiteren sollen in den Unterrichtsräumen gemäß dem Brandschutzkonzept die zweiten Rettungswege angelegt werden. Brandschutztechnische Verkleidungen, sowie F-30 Flurwände und die Absaugung der Maschinenräume gehören auch zur Sanierung. Die geflieste Fassade des viergeschossigen Klassentraktes, Baujahr 1969, ist sanierungsbedürftig. An den Stirnseiten des Gebäudes wurde mittlerweile der sich lösende Fliesenbelag entfernt und teilweise mittels einer gedämmten Kunstschieferfassade wieder verkleidet. Eine Fassadensanierung einschl. der Treppenhausverglasungen ist notwendig. Es ist geplant, die Fliesenfassaden zu demontieren, den Untergrund auszugleichen und anschließend die Fassade mit einem Wärmedämmverbundsystem zu versehen. Farblich wird die Fassade den anderen Schulgebäuden angeglichen. Bei der Fassadensanierung wurden große Betonschäden festgestellt, die umfangreich saniert werden müssen. In diesem Zuge sollen nun auch die bestehenden Fenster saniert werden, da diese auch im Bereich der notwendigen Betonsanierungsarbeiten liegen.
289004	Neubau von Klassenräum. u. Aula LahntalS	Durch zusätzliche Schulanmeldungen steigt die Schülerzahl vom Schuljahr 2022/23 zum Schuljahr 2023/24 wieder stark an, sodass zwei zusätzliche Schulklassen eingerichtet werden müssen. Schon jetzt wurden verschiedene Fachräume (Musik- und Freiraumbiologie) zu allgemeinen Unterrichtsräumen umfunktioniert. Diese Fachräume werden aber in ihrer ursprünglichen Verwendung dringend benötigt. Eine Verlagerung von Klassen innerhalb der vorhandenen Räume der Schule ist bei den aktuellen Schülerzahlen nicht mehr möglich. Mit Beginn des kommenden Schuljahres sind vier Unterrichtscontainer angemietet. Da auch die bestehende Aula für andere Schulaktivitäten genutzt wird, soll ein Neubau mit vier Klassenräumen, einer Aula, sowie Nebenräumen einschließlich WC's errichtet werden.
289203	Planungskosten Turnhalle August-Bebel-S.	Die August-Bebel-Schule Wetzlar ist eine integrierte Gesamtschule und wird im Schuljahr 2022/2023 von 687 Schüler/innen in 30 Klassen besucht. Das Schulgebäude wurde bis 2013 vollständig saniert. Die Sporthalle wurde Anfang der 90 Jahre nach einem Großbrand wieder aufgebaut. Die Sporthalle ist seither in Betrieb und wird von zwei Schulen (August-Bebel-Gesamtschule und Werner-von-Siemenschule) und vielen Vereinen wie z. B. der RSV Lahn-Dill stetig genutzt. Aufgrund der über 30-jährigen Nutzung befindet sich die gesamte Halle mit all ihren Einrichtungen, Ausstattungen und technischen Anlagen in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Der notwendige Sanierungsumfang ergibt sich aus Einschränkungen der Funktionalität einiger Bereiche, veralteter Technik, sowie aus energetischen Defiziten. Aufgrund dieser Vielzahl von Mängeln und Defiziten ist geplant, die Halle zu sanieren. Aus diesem Grund soll mit den beantragten Haushaltsmitteln zunächst ein Planungsteam mit der Erstellung eines Sanierungskonzeptes beauftragt werden. Auf Grundlage dieses Konzeptes sollen dann weitere Haushaltsmittel eingeplant werden um die Sanierungsmaßnahme umsetzen zu können.
289504	Ums. Brandschutzkonz., Grundh. Sanierung	Die Schule besteht aus verschiedenen Trakten (A-G) und wurde in einer Hanglage errichtet. Teilweise sind Trakte untereinander mit geschlossenen Gängen verbunden. In den Jahren 2014 und 2015 wurde der naturwissenschaftliche Trakt der Schule grundhaft saniert. Die naturwissenschaftlichen Unterrichtsräume befinden sich im Obergeschoss des Traktes F. Ab 2024 ist die Sanierung des Traktes B geplant. Dafür sollen die Betonstützen und die anderen Stahlbetonteile in den Außenwänden des 1967 errichteten Gebäudes saniert werden. Dort sind in vielen Bereichen der Stahlbetonstützen starke Abplatzungen des Betons vorhanden. Dies hat zur Folge, dass die Standsicherheit des Traktes langfristig gefährdet ist. Im Zuge der Maßnahme soll die gesamte Außenhülle (Fenster + Fassade + Dach) des Traktes B saniert werden. Zur Sanierung der Betonstützen ist es notwendig die vorhandene Fassade zu demontieren und die Fenster auszutauschen. Eine energetische Sanierung ist deshalb sinnvoll. In den Jahren 2010 und 2011 hat zwar bereits eine Sanierung des B Traktes stattgefunden, diese bezog sich jedoch nur auf den Innenbereich, mit kompletter Sanierung der Betonrippendecke und der Schaffung eines zweiten baulichen Rettungsweges unter der Anbringung zweier Treppentürme. Der Trakt B ist dreigeschossig und weist eine BGF von insgesamt ca. 1206 m ² auf. Alle Räume des B-Traktes sind barrierefrei mittels eines Aufzuges zu erreichen. In den weiteren Bauabschnitten sollen die Trakte D und E brandschutztechnisch saniert werden. In diesen Bereichen müssen neue Rettungswege geschaffen werden, die Brandlasten in den notwendigen Fluren entfernt bzw. F-30 Decken eingebaut werden. Des Weiteren wird die Installation einer flächendeckenden Brandmeldeanlage notwendig. Die Elektroverteilung muss neu aufgebaut werden und konstruktive Ertüchtigungen an der Decke zum Speicher über den Fluren werden notwendig sein.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
289604	Allg. Sanierung Holderberschule	Im Zuge der allgemeinen Sanierung der Holderbergschule sind als nächste Sanierungsschritte vorgesehen: - Sanierung des Verwaltungsgebäudes - Sanierung des Fachklassentraktes F - G (Naturwissenschaften und Polytechnik) - Ersatzneubau des zentralen Pausenganges Jeweils einschl. der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes. Es ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.
289704	San. Eingangsbereich u.Trakt D u. E JTS	Aus Restmitteln der letzten Bauabschnitte wurde bereits die Objektplanung für die brandschutztechnische Sanierung der Trakte D und E beauftragt und eine Genehmigungsplanung erstellt. Der Bauantrag wurde bereits eingereicht. Mit den beantragten Mitteln soll die Brandschutzsanierung der beiden Trakte nun durchgeführt werden. Zudem soll der Eingangsbereich, die Eingangshalle sowie die angrenzende Mediothek saniert werden. Mit diesen Maßnahmen ist die Gesamtanierung der Schule dann abgeschlossen.
289705	Erw. Mensa Johann-Textor-Schule	An der Johann-Textor-Schule nehmen in den letzten Jahren immer Schüler und Schülerinnen das Essensangebot der Mensa war. Der Essenraum in dem freistehenden Gebäude bietet meistens nicht genügend Platz für alle Schüler, die dort essen wollen. Auch die Flächen für die Ausgabe sowie die Küche sind nicht mehr ausreichend. Es ist geplant das Gebäude an einer Seite zu erweitern und mehr Platz für den Essensraum sowie die Küche zu schaffen.
289803	Ersatzneubau Schülerhaus Eichendorffsch	Die Eichendorffschule ist eine kooperative Gesamtschule und wird im Schuljahr 2022/2023 von 703 Schülerinnen und Schülern in 36 Klassen besucht. 12 der 34 Klassen befinden sich im Gebäudeteil E1. In diesen Gebäudeteil wurde bisher keine umfassende Investition getätigt, weil der Gebäudeabschnitt bauzeitbedingt, konstruktiv über einen sehr schlechten Zustand verfügt und keine wirtschaftliche Instandsetzung zulässt. Um eine sichere Nutzbarkeit für die Übergangszeit, bis zu einer Sanierung oder eines Ersatzneubaus zu gewährleisten, wurden für die Kopfräume in den Obergeschossen Gerüsttreppentürme gemietet und aufgestellt. Langfristig ist geplant, einen freistehenden Ersatzneubau zu errichten und im Anschluss den Gebäudeteil E1 zurückzubauen. Die hier beantragten Mittel dienen der Planung und Errichtung eines Ersatzneubaus. Im Ersatzneubau sollen 12 Klassen, eine WC-Anlage und dafür notwendige Putzmittlräume entstehen. Es ergeben sich konjunkturbedingte Kostensteigerungen der Baukosten gegenüber der ursprünglichen Planung.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

030201	Ansch.v. bew. Verm. f. sonderp.Förderb.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	15.000	0	15.000	0	15.000	0	105.000	0	15.000	15.000	15.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	15.000	0	105.000	0	15.000	15.000	15.000	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	15.000	0	15.000	0	15.000	0	105.000	0	15.000	15.000	15.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.000	0	15.000	0	15.000	0	105.000	0	15.000	15.000	15.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000	0	15.000	0	15.000	0	105.000	0	15.000	15.000	15.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030201	Ansch.v. bew. Verm. f. sonderp.Förderb.	Der Schulträger ist nach § 6 der Verordnung über die sonderpädagogische Förderung verpflichtet, im Rahmen des gemeinsamen Unterrichts erforderliche zusätzliche Sachleistungen zu beschaffen. Der Planansatz enthält auch einen Kostenanteil, da durch die nunmehr rechtsverbindliche Inklusion vermehrt bewegliches Vermögen, als auch andere Hilfsmittel beschafft werden müssen.

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

030501	Ersatzbeschaffung Fahrzeug JVS												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	0	0	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	

030601	Digitalpakt Schulen												
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	-4.915.039	0	-4.915.039	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	6.553.673	0	6.553.673	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	1.638.634	0	1.638.634	0	0	0	0	

030602	Fremddatenübern. u. Nutzungsrechte IMENS												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	13.000	0	12.000	0	12.000	0	89.000	0	13.000	13.000	13.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.000	0	12.000	0	12.000	0	89.000	0	13.000	13.000	13.000	

030603	Ers.- u. Erg. /IT-Service												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	60.000	0	60.000	0	73.500	0	433.500	0	60.000	60.000	60.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000	0	60.000	0	73.500	0	433.500	0	60.000	60.000	60.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
030604	Ers.- u. Ergänzungs- b. IT Schulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	924.600	0	317.900	0	165.000	0	3.407.500	0	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	924.600	0	317.900	0	165.000	0	3.407.500	0	500.000	500.000	500.000	

030605	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	15.000	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	0	0	30.000	0	5.000	5.000	5.000	

030606	Neubesch. Bibliothekensoftware IMENS												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	0	0	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0	

030607	Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	10.000	0	10.000	0	0	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000	0	20.000	0	0	0	120.000	0	20.000	20.000	20.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
030608	Pilotprojekt iPad-Klassen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	71.600	0	71.600	0	0	0	429.600	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	71.600	0	71.600	0	0	0	429.600	0	0	0	0	

030701	Ansch. v. bew. Verm.(Förd. v. GT-Angeb.)												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	300.000	0	500.000	0	150.000	0	1.050.000	0	100.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000	0	500.000	0	150.000	0	1.050.000	0	100.000	0	0	

030702	Erstausst. Möbel Konf. DG Sportparkstr.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	

030703	Ausstattungsverbes.GT- Betr. Bestandssch.												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	300.000	0	500.000	0	0	0	3.200.000	0	600.000	600.000	600.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000	0	500.000	0	0	0	3.200.000	0	600.000	600.000	600.000	

030708	Fachsoftware Schulentwicklungsplanung												
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	160.000	0	0	0	0	0	160.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	160.000	0	0	0	0	0	160.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
030801	Ansch.v. Reinigungsger./Ger. f. Außenan.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	80.000	0	80.000	0	100.000	0	500.000	0	80.000	80.000	80.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	20.000	0	20.000	0	0	0	100.000	0	20.000	20.000	20.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	100.000	0	100.000	0	600.000	0	100.000	100.000	100.000	

030802	Herstellungsaufwand Schulgebäude												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	7.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000	0	1.500.000	0	2.000.000	0	9.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	

030803	Ausstattungsverbesserung Schulen												
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	250.000	0	250.000	0	0	0	1.250.000	0	250.000	250.000	250.000	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	500.000	0	500.000	0	0	0	2.500.000	0	500.000	500.000	500.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	750.000	0	750.000	0	0	0	3.750.000	0	750.000	750.000	750.000	

030804	Photovoltaikanl. auf kreiseig. Schulgeb.												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	175.000	0	175.000	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	300.000	0	300.000	0	0	0	1.500.000	0	300.000	300.000	300.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000	0	300.000	0	175.000	0	1.675.000	0	300.000	300.000	300.000	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
030805	Abluftventilatorensysteme an Schulen												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	

030806	Fahrradabstellanlagen an Schulen												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-200.000	0	-200.000	0	-240.000	0	-840.000	0	-200.000	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	250.000	0	250.000	0	0	0	750.000	0	250.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000	0	50.000	0	60.000	0	210.000	0	50.000	0	0	

030807	Förderprogramm Ganzttag												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-4.813.363	0	0	0	0	0	-9.626.726	0	-4.813.363	0	0	
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	6.950.000	0	5.905.000	0	0	0	15.145.000	0	2.290.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.136.637	0	5.905.000	0	0	0	5.518.274	0	-2.523.363	0	0	

	Summe Einzahlungen	-5.013.363	0	-200.000	0	-5.155.039	0	-15.381.765	0	-5.013.363	0	0	
	Summe Auszahlungen	11.704.200	0	10.431.500	0	9.609.173	0	47.413.273	0	6.559.600	3.919.600	3.919.600	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.690.837	0	10.231.500	0	4.454.134	0	32.031.508	0	1.546.237	3.919.600	3.919.600	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	6.690.837	0	10.231.500	0	4.454.134	0	32.031.508	0	1.546.237	3.919.600	3.919.600	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
030501	Ersatzbeschaffung Fahrzeug JVS	Ersatzbeschaffung für das Fahrzeug WZ-XV 177- Daimler Chrysler, LKW 7,5t, Baujahr: 09.1999, Km-Stand: ca. 251.000. Der LKW ist mittlerweile über 20 Jahre alt und das Bestehen der Hauptuntersuchung (01.2025) ist fraglich.

030601	Digitalpakt Schulen	Die Digitalisierung der Schulen ist eine gemeinsame Aufgabe für Bund, Länder und Kommunen, der durch das Programm DigitalPakt Rechnung getragen wird (z. B. Infrastrukturausbau, W-LAN u. digitale Anzeigegeräte). Der DigitalPakt Schule läuft planmäßig 2024 aus, sodass im Haushalt 2024/2025 keine neue Mittelanmeldung mehr im Finanzhaushalt erfolgt, da die erforderlichen Budgets über die Haushalte der Vorjahre dargestellt werden. Sollte eine Verlängerung erfolgen, ist diese über überplanmäßige Aufwände/Erträge darzustellen.
030603	Ers.- u. Erg. /IT-Service	Zur Sicherstellung der Funktionalität des Schulbetriebs muss zeitnah der Austausch und die Ergänzung insbesondere von zentraler Server- und Netzwerktechnik (Datensicherheit, Datenschutz) erfolgen.
030604	Ers.- u. Ergänzungsb. IT Schulen	Notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen zur Sicherstellung des datenschutzkonformen sowie datensicheren Schulbetriebs durch zeitnahen Austausch von schulischer Hard- und Software. Unter anderem ist in den Jahren 2024 und 2025 der regelhafte Austausch von Schulverwaltungsrechnern (200 T€ p. A.) vorgesehen. Ferner sind ab dem Jahre 2025 Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von digitalen Anzeigegeräten (zunächst 500 T€) zu berücksichtigen. Es ist davon auszugehen, dass hier in Zukunft der Finanzbedarf weiter steigen wird.
030605	Neubesch. dig.Endgeräte Schulmediotheken	Ein regelhafter Austausch der in die Jahre gekommenen digitalen Endgeräte für die Fachkräfte ist erforderlich. Für noch zu besetzende Stellen werden neue Geräte benötigt. Die Geräte sind für die tägliche Arbeit im Einsatz an unterschiedlichen Orten erforderlich.
030606	Neubesch. Bibliothekssoftware IMENS	Die derzeit genutzte Bibliothekssoftware entspricht nicht mehr dem Stand der Technik. Es bedarf einer Aktualisierung.
030607	Ers.- und Ergänzungsbesch. Medienzentrum	Für den regelhaften Austausch der IT-, Medien- und Präsentationstechnik des Medienzentrums Lahn-Dill sind zur Sicherung der getätigten Investitionen regelmäßige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen erforderlich. Ferner ist es notwendig zeitnah an technischen Innovationen teilzuhaben.
030608	Pilotprojekt iPad-Klassen	Im Rahmen eines Pilotprojektes erfolgt die Entwicklung eines Unterstützungspakets zur 1:1-Ausstattung für Projektschulen im Lahn-Dill-Kreis. Das Pilotprojekt wird begleitet von Medienzentrum Lahn-Dill und den Fachberatungen Pädagogische Unterstützung und Medienbildung des Staatlichen Schulamtes. Die Kostenschätzung erfolgte aufgrund von Erfahrungswerten des IT-Service - Schulen.
030701	Ansch. v. bew. Verm.(Förd. v. GT-Angeb.)	Durch den Einstieg des Lahn-Dill-Kreises in den Pakt für den Nachmittag zum Schuljahr 2017/18 werden in jedem Schuljahr neue Schulen aufgenommen. Bedingt durch die stufenweise Einführung des Rechtsanspruchs ab dem Schuljahr 2026/27 und die geplanten Neuaufnahmen ist hier in den Jahren 2024 und 2025 mit einem höheren Finanzbedarf zu rechnen. Nach den Richtlinien des Kreises gibt es keine pauschale Anschubfinanzierung, sondern die notwendigen Bedürfnisse sind zu berücksichtigen, um ganztätig arbeiten zu können. Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass ca. 10 Schulen zum Schuljahr 2024/25 in den Pakt einsteigen. Tatsächlich sind nur 5 Schulen eingestiegen.
030703	Ausstattungsverbes.GT-Betr. Bestandssch.	Einige Schulen sind bereits seit dem Schuljahr 2005/06 (damals „Ganztagsprogramm nach Maß“) im Programm Ganztagsangebote, daher Notwendigkeit von kleinen Ausstattungsverbesserungen, die nicht über das zugeordnete Kreis-Budget pro Schuljahr bezahlt werden können. Ferner sind einige Schulen bereits seit dem Schuljahr 2017/18 und ff. im Pakt für den Ganzttag, daher Notwendigkeit von kleinen Ausstattungsverbesserungen, die nicht über das zugeordnete Kreis-Budget pro Schule bezahlt werden können. Der Schulträger ist für die räumliche und sächliche Ausstattung zuständig. Im Rahmen der Ausstattungsverbesserung für ganztätig arbeitende Schulen stehen aktuell noch die Mittel aus 2024 komplett zur Verfügung, so dass im Haushaltsjahr 2025 Mittel eingespart werden können.
030708 NEU	Fachsoftware Schulentwicklungsplanung	Beschaffung einer datenbankbasierten Fachanwendung für die Schulentwicklungsplanung. Die Software dient zur Erstellung von Einzelreports pro Schule, Sammelreports für alle Schulen bzw. Berichten nach Schulform/en. Ferner können automatisierte Klassenbildung, automatische Berechnung für Statistik/Quoten und Prognosen, Simulationsszenarien für einzelne Schulen anhand Originalwerten mit Simulationswerten vorgenommen werden. Auch die Darstellung der Raumprogramme ist möglich. Durch die webbasierte Fachanwendung mit individuellen Zugriffsrechten zur Bereitstellung oder Eingabe von Daten für verschiedene Aufgabenbereiche, soll ein vorhandenes Altverfahren abgelöst werden und die Nutzung technischer Innovationen im Bereich der softwarebasierten Schulentwicklungsplanung ermöglicht werden.
030801	Ansch.v. Reinigungsger./Ger. f. Außenan.	Größere Investitionen in Maschinen für Außenanlagen können von den Schulen im Rahmen des allgemeinen Schulbudgets nicht getätigt werden. Hierfür werden daher Mittel vorgesehen. Es werden mit diesen Mitteln hauptsächlich die Ersatzbeschaffungen von Kleintraktoren an den Schulen finanziert, bei denen eine Instandsetzung nicht mehr wirtschaftlich ist. Auch Reinigungsgeräte für Schulen, an denen die Reinigung durch eigenes Personal des Lahn-Dill-Kreises vorgenommen wird (Eigenreinigung), werden mit den vorgesehenen Mittel angeschafft.
030803	Ausstattungsverbesserung Schulen	Gemäß Beschluss des Kreistages aus 2008 sollen für alle Schulen Mittel zur Verbesserung der Ausstattung bereitgestellt werden. Ein großer Teil der Mittel wird inzwischen für die digitale Ausstattung der Klassenräume verwendet.
030804	Photovoltaikanl. auf kreiseig. Schulgeb.	Mittel für Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schulgebäuden.
030806	Fahrradabstellanlagen an Schulen	Schulformübergreifende Mittelbereitstellungen für Fahrradabstellanlagen an Schulen im Rahmen des Förderprogrammes Stadt und Land. Nach Eingang der jeweiligen Bewilligungsbescheide werden die Mittel der jeweiligen Schule zugeordnet. Sukzessive Ausstattung der Schulen mit Radabstellanlagen. Zusätzlich wird vorbehaltlich der Fortführung des Sonderprogrammes "Stadt und Land" mit Einzahlungen i.H.v. 80 % gerechnet.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen																																																																																																									
030807	Förderprogramm Ganztags	Zum Zeitpunkt der Planungen für den Doppelhaushalt 2024/2025 (Juli 2024) lag eine final veröffentlichte "Förderrichtlinie zur Umsetzung der Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung des Gesetzes über Finanzhilfen des Bundes zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Investitionsprogramm Ganztagsausbau)" noch nicht vor." Auf Grundlage der Entwurfsfassung der Förderrichtlinie wurden Maßnahmen innerhalb einer Haushaltsposition zusammengefasst, welche vom Grunde nach förderfähig erscheinen und/oder im Rahmen des Rechtsanspruches auf Ganztagsbetreuung notwendige Maßnahmen sind, um über den klassischen Schulbetrieb hinaus ein adäquates Betreuungsangebot für Kinder im Grundschulalter zu schaffen. Zum Zeitpunkt der Mittelaufplanung für den Doppelhaushalt sieht der Entwurf der Förderrichtlinien Investitionsprogramm Ganztags abrufbare Fördermittel für den Lahn-Dill-Kreis in Höhe von maximal 9.626.726 Euro vor. Eine zu erbringender Eigenanteil des Lahn-Dill-Kreises muss sich beim Abruf aller Fördermittel auf mindestens 15 %, 1.698.834 Euro, beziffern. In Summe sehen die aufgeplanten Maßnahmen ein Investitionsvolumen von 15.145.000 Euro vor, die Voraussetzungen für den Abruf aller Fördermittel wäre demnach gewährleistet. Ebenso sieht die Entwurfsfassung der Förderrichtlinien vor, dass Maßnahmen gefördert werden können, welche nach dem 21.10.2021 begonnen wurden. Dies gilt es nach Veröffentlichung der finalen Förderrichtlinie zu prüfen. Hier böte sich beispielsweise die abgeschlossene Maßnahme "50.211601 Neubau Betreuungshaus /Pakt für den Nachmittag Schule am Brunnen Frohnhausen" an, um bereits mit Antragstellung Fördermittel abzurufen. Folgende Maßnahmen sind vorgesehen: <table><tr><th>Schule</th><th>Maßnahme</th><th>2024</th><th>2025</th><th>2026</th></tr><tr><td>2103 Aartalschule Niederweidbach</td><td>Sanierung Außenanlage (4.BA)</td><td>200.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2105 GrS Bonbaden</td><td>Neubau eines Außenpavillons als Differenzierungsräume und Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes</td><td>55.000,00 €</td><td>400.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2114 Liliensternschule Donsbach</td><td>Sanierung des unteren Schulhofes</td><td>265.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2119 Dillwiesenschule Ehringshausen</td><td>Erweiterung des Schulgebäudes (Bisherige Haushaltsposition 50.211901)</td><td>1.510.000,00 €</td><td>1.500.000,00 €</td><td>1.790.000,00 €</td></tr><tr><td>2125 GrS Wissenbach</td><td>Kauf Nachbargrundstück, Erweiterung Schulgebäude und Bau eines Kleinsportfeldes</td><td>250.000,00 €</td><td>750.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2130 GrS Dillbrecht</td><td>Außenanlage: Bau eines Kleinspielfeldes</td><td>300.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2134 Ambachtalschule Burg</td><td>Sanierung Schulhof und Außenanlage</td><td></td><td>300.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2135 Dernbachschule Herbornseelbach</td><td>Sanierung Schulhof und Außenanlage</td><td></td><td>300.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2137 GrS Hochelheim</td><td>Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes</td><td>55.000,00 €</td><td>400.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2144 GrS Burgsolms</td><td>Außenanlage: Neugestaltung Außenanlage/Schulhof für das Ganztagsangebot</td><td>600.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2149 Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar</td><td>Sanierung und Umgestaltung Außenanlage</td><td>250.000,00 €</td><td>250.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2150 Dalheimschule Wetzlar</td><td>Außenanlage/Umgestaltung Schulgarten</td><td>270.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2151 Geschwister-Scholl-Schule Wetzlar</td><td>Außenanlage: Sanierung Schulhof</td><td>800.000,00 €</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2152 Lotteschule Wetzlar</td><td>Außenanlage</td><td>150.000,00 €</td><td>550.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2155 GrS Garbenheim</td><td>Neubau von zwei Klassenräumen und zwei Differenzierungsräumen</td><td>450.000,00 €</td><td>400.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2169 S Neue Friedensschule Sinn</td><td>Neubau Mensa und Klassenräume</td><td>350.000,00 €</td><td>50.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2266 Comeniuschule Herborn</td><td>Sanierung Außenanlagen Bereich Grundschule und Sport/Bogenschießen</td><td>100.000,00 €</td><td>500.000,00 €</td><td>500.000,00 €</td></tr><tr><td>2268 Johann-Heinrich-Alsted-Sch. Mitten.</td><td>Sanierung Schulhof und Außenanlage</td><td></td><td>350.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td>2895 Westerwaldschule Driedorf</td><td>Erweiterung der Betreuung</td><td>300.000,00 €</td><td>1.200.000,00 €</td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Summe:</td><td>5.905.000,00 €</td><td>6.950.000,00 €</td><td>2.290.000,00 €</td></tr></table>	Schule	Maßnahme	2024	2025	2026	2103 Aartalschule Niederweidbach	Sanierung Außenanlage (4.BA)	200.000,00 €			2105 GrS Bonbaden	Neubau eines Außenpavillons als Differenzierungsräume und Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes	55.000,00 €	400.000,00 €		2114 Liliensternschule Donsbach	Sanierung des unteren Schulhofes	265.000,00 €			2119 Dillwiesenschule Ehringshausen	Erweiterung des Schulgebäudes (Bisherige Haushaltsposition 50.211901)	1.510.000,00 €	1.500.000,00 €	1.790.000,00 €	2125 GrS Wissenbach	Kauf Nachbargrundstück, Erweiterung Schulgebäude und Bau eines Kleinsportfeldes	250.000,00 €	750.000,00 €		2130 GrS Dillbrecht	Außenanlage: Bau eines Kleinspielfeldes	300.000,00 €			2134 Ambachtalschule Burg	Sanierung Schulhof und Außenanlage		300.000,00 €		2135 Dernbachschule Herbornseelbach	Sanierung Schulhof und Außenanlage		300.000,00 €		2137 GrS Hochelheim	Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes	55.000,00 €	400.000,00 €		2144 GrS Burgsolms	Außenanlage: Neugestaltung Außenanlage/Schulhof für das Ganztagsangebot	600.000,00 €			2149 Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar	Sanierung und Umgestaltung Außenanlage	250.000,00 €	250.000,00 €		2150 Dalheimschule Wetzlar	Außenanlage/Umgestaltung Schulgarten	270.000,00 €			2151 Geschwister-Scholl-Schule Wetzlar	Außenanlage: Sanierung Schulhof	800.000,00 €			2152 Lotteschule Wetzlar	Außenanlage	150.000,00 €	550.000,00 €		2155 GrS Garbenheim	Neubau von zwei Klassenräumen und zwei Differenzierungsräumen	450.000,00 €	400.000,00 €		2169 S Neue Friedensschule Sinn	Neubau Mensa und Klassenräume	350.000,00 €	50.000,00 €		2266 Comeniuschule Herborn	Sanierung Außenanlagen Bereich Grundschule und Sport/Bogenschießen	100.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	2268 Johann-Heinrich-Alsted-Sch. Mitten.	Sanierung Schulhof und Außenanlage		350.000,00 €		2895 Westerwaldschule Driedorf	Erweiterung der Betreuung	300.000,00 €	1.200.000,00 €		Summe:		5.905.000,00 €	6.950.000,00 €	2.290.000,00 €
Schule	Maßnahme	2024	2025	2026																																																																																																							
2103 Aartalschule Niederweidbach	Sanierung Außenanlage (4.BA)	200.000,00 €																																																																																																									
2105 GrS Bonbaden	Neubau eines Außenpavillons als Differenzierungsräume und Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes	55.000,00 €	400.000,00 €																																																																																																								
2114 Liliensternschule Donsbach	Sanierung des unteren Schulhofes	265.000,00 €																																																																																																									
2119 Dillwiesenschule Ehringshausen	Erweiterung des Schulgebäudes (Bisherige Haushaltsposition 50.211901)	1.510.000,00 €	1.500.000,00 €	1.790.000,00 €																																																																																																							
2125 GrS Wissenbach	Kauf Nachbargrundstück, Erweiterung Schulgebäude und Bau eines Kleinsportfeldes	250.000,00 €	750.000,00 €																																																																																																								
2130 GrS Dillbrecht	Außenanlage: Bau eines Kleinspielfeldes	300.000,00 €																																																																																																									
2134 Ambachtalschule Burg	Sanierung Schulhof und Außenanlage		300.000,00 €																																																																																																								
2135 Dernbachschule Herbornseelbach	Sanierung Schulhof und Außenanlage		300.000,00 €																																																																																																								
2137 GrS Hochelheim	Sanierung des Schulhofes und des Verkehrsübungsplatzes	55.000,00 €	400.000,00 €																																																																																																								
2144 GrS Burgsolms	Außenanlage: Neugestaltung Außenanlage/Schulhof für das Ganztagsangebot	600.000,00 €																																																																																																									
2149 Albert-Schweitzer-Schule Wetzlar	Sanierung und Umgestaltung Außenanlage	250.000,00 €	250.000,00 €																																																																																																								
2150 Dalheimschule Wetzlar	Außenanlage/Umgestaltung Schulgarten	270.000,00 €																																																																																																									
2151 Geschwister-Scholl-Schule Wetzlar	Außenanlage: Sanierung Schulhof	800.000,00 €																																																																																																									
2152 Lotteschule Wetzlar	Außenanlage	150.000,00 €	550.000,00 €																																																																																																								
2155 GrS Garbenheim	Neubau von zwei Klassenräumen und zwei Differenzierungsräumen	450.000,00 €	400.000,00 €																																																																																																								
2169 S Neue Friedensschule Sinn	Neubau Mensa und Klassenräume	350.000,00 €	50.000,00 €																																																																																																								
2266 Comeniuschule Herborn	Sanierung Außenanlagen Bereich Grundschule und Sport/Bogenschießen	100.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €																																																																																																							
2268 Johann-Heinrich-Alsted-Sch. Mitten.	Sanierung Schulhof und Außenanlage		350.000,00 €																																																																																																								
2895 Westerwaldschule Driedorf	Erweiterung der Betreuung	300.000,00 €	1.200.000,00 €																																																																																																								
Summe:		5.905.000,00 €	6.950.000,00 €	2.290.000,00 €																																																																																																							

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	8.131.000	0	8.131.000	0	0	0	0	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	8.131.000	0	8.131.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	8.131.000	0	8.131.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
050505	Modulare Wohn-Container GU's Flüchtlinge												
8428050303	Investition f.Baumaßnahmen PG Verwaltungssteuerung	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	8.100.000	0	8.100.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
051104	Bildungsz Pflege Ersatz- u. Ergänzungs.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	31.000	0	31.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	18.500	0	18.500	0	18.500	0	129.500	0	18.500	18.500	18.500	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	18.500	0	18.500	0	18.500	0	129.500	0	18.500	18.500	18.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.500	0	18.500	0	18.500	0	129.500	0	18.500	18.500	18.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	18.500	0	18.500	0	18.500	0	129.500	0	18.500	18.500	18.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
060404	Durchf. Freiz. Ersatz- u. Ergänzungs.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	1.500	0	1.500	0	1.500	0	10.500	0	1.500	1.500	1.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	1.500	0	10.500	0	1.500	1.500	1.500	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	1.500	0	1.500	0	1.500	0	10.500	0	1.500	1.500	1.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500	0	1.500	0	1.500	0	10.500	0	1.500	1.500	1.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500	0	1.500	0	1.500	0	10.500	0	1.500	1.500	1.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
060704	Freizeiteintr. Ersatz- u. Ergänzungs b.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	17.000	0	17.000	0	17.000	0	119.000	0	17.000	17.000	17.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.000	0	17.000	0	17.000	0	119.000	0	17.000	17.000	17.000	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	17.000	0	17.000	0	17.000	0	119.000	0	17.000	17.000	17.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.000	0	17.000	0	17.000	0	119.000	0	17.000	17.000	17.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	17.000	0	17.000	0	17.000	0	119.000	0	17.000	17.000	17.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	10.000	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
070704	Verwaltungsaufg. Ersatz- u. Ergänzungsb.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	10.000	0	10.000	0	10.000	0	60.000	0	10.000	10.000	10.000	
8438050101	Investition von bewegl. Sachanlagen des AV nur GWG	2.500	0	2.500	0	0	0	12.500	0	2.500	2.500	2.500	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	

	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	12.500	0	12.500	0	10.000	0	72.500	0	12.500	12.500	12.500	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
070704	Verwaltungsaufg. Ersatz- u. Ergänzungsb.	Unter dieser Position ist für den Ersatz bzw. die Ergänzung medizinischer Investitionsgüter (z. B. Hörtestgerät, Sehtestgerät, EKG-Gerät, Thermodesinfektor) sowie für GWG ein Betrag in Höhe von 12.500 € vorzusehen.

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-216.800	0	0	0	-670.000	0	-886.800	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-216.800	0	0	0	-670.000	0	-886.800	0	0	0	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	115.000	0	115.000	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	3.575.000	368.000	3.197.300	250.000	2.630.000	0	11.874.300	0	2.467.000	5.000	5.000	VE 2025 = 250.000 VE 2026 = 368.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	3.575.000	368.000	3.197.300	250.000	2.745.000	0	11.989.300	0	2.467.000	5.000	5.000	VE 2025 = 250.000 VE 2026 = 368.000
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.358.200	368.000	3.197.300	250.000	2.075.000	0	11.102.500	0	2.467.000	5.000	5.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.358.200	368.000	3.197.300	250.000	2.075.000	0	11.102.500	0	2.467.000	5.000	5.000	VE 2025 = 250.000 VE 2026 = 368.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
120105	Grunderwerb Kreisstraßen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	5.000	0	5.000	0	0	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000	
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	5.000	0	25.000	0	5.000	5.000	5.000	
120106	Um- und Ausbau Kreisstraßen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	40.000	0	40.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	40.000	0	40.000	0	0	0	0	
120107	K 385 UF DB/Dill Berghausen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	1.307.000	0	100.000	0	1.407.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	1.307.000	0	100.000	0	1.407.000	0	0	0	0	
120108	K 828 OD Albshausen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	900.000	0	0	250.000	565.000	0	1.465.000	0	0	0	0	VE 2025 = 250.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	900.000	0	0	250.000	565.000	0	1.465.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
120109	K 837 UF Dill Edingen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	100.000	0	228.300	0	570.000	0	898.300	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	228.300	0	570.000	0	898.300	0	0	0	0	

120110	K 382 OD Biskirchen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	174.000	0	110.000	0	450.000	0	734.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	174.000	0	110.000	0	450.000	0	734.000	0	0	0	0	

120111	K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	410.000	0	605.000	0	1.015.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	410.000	0	605.000	0	1.015.000	0	0	0	0	

120112	K 38 Dillenburg- Eibach Neubau Radweg												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	0	750.000	0	750.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	750.000	0	750.000	0	0	

120113	K 352 Weidenhausen- Wetzlar												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-216.800	0	0	0	-670.000	0	-886.800	0	0	0	0	
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-216.800	0	0	0	-370.000	0	-586.800	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
120114	K 379 OD Philippstein												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	100.000	0	770.000	0	0	0	870.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	0	770.000	0	0	0	870.000	0	0	0	0	

120115	K 374 OD Schwalbach												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	511.000	68.000	0	0	0	0	579.000	0	68.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	511.000	68.000	0	0	0	0	579.000	0	68.000	0	0	

120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	320.000	100.000	0	0	0	0	420.000	0	100.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	320.000	100.000	0	0	0	0	420.000	0	100.000	0	0	

120117	K 66 OD Hörbach												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	802.000	100.000	0	0	0	0	902.000	0	100.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	802.000	100.000	0	0	0	0	902.000	0	100.000	0	0	

120118	K 383 OD Stockhausen												
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	663.000	100.000	0	0	0	0	763.000	0	100.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	663.000	100.000	0	0	0	0	763.000	0	100.000	0	0	

120119	Grundstückskauf Leun												
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	110.000	0	110.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	110.000	0	110.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
120122	K 77 UF Flutgraben Mademühlen												
8428050310	Investition f. Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	367.000	0	0	0	367.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	367.000	0	0	0	367.000	0	0	0	0	

NEU	K 77 OD Mademühlen												
Finanzposition	Investition f. Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	0	1.009.000	0	1.009.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	1.009.000	0	0	0	0	

NEU	K 39 UF Dillenburg												
Finanzposition	Investition f. Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	0	0	0	0	0	0	335.000	0	335.000	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	335.000	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-216.800	0	0	0	-670.000	0	-886.800	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	3.575.000	368.000	3.197.300	250.000	2.745.000	0	11.989.300	0	2.467.000	5.000	5.000	VE 2025 = 250.000 VE 2026 = 368.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.358.200	368.000	3.197.300	250.000	2.075.000	0	11.102.500	0	2.467.000	5.000	5.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	3.358.200	368.000	3.197.300	250.000	2.075.000	0	11.102.500	0	2.467.000	5.000	5.000	VE 2025 = 250.000 VE 2026 = 368.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
120107	K 385 UF DB/Dill Berghausen	Die Mittel werden für die Beauftragung von Hessen Mobil für die Planungen des Neubaus der Brücke nach Berghausen, sowie den Abriss der alten Brücke benötigt. Die Brücke hat eine Haltbarkeit bis 2034, dennoch muss frühzeitig mit den vorbereitenden Planungen begonnen werden, um die Zeitschiene einhalten zu können. Es wird aktuell von Gesamtkosten von ca. 15 Millionen ausgegangen. Es ist beabsichtigt für dieses Projekt, sobald die Umsetzungsplanung steht Fördermittel zu beantragen.

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
120108	K 828 OD Albshausen	Die Sanierung der Ortsdurchfahrt wird als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt und den Stadtwerken Solms durchgeführt. Mit der Sanierung kann frühestens nach der Beendigung des 11. Bauabschnitts (BA) der Bundesstraße B 49 begonnen werden, weil die K 828 OD Albshausen als Bedarfsumleitung im Rahmen der Baumaßnahme für den 11. BA benötigt wird. Die Planansätze wurden aufgrund der aktualisierten Kostenberechnung von Hessen Mobil angepasst. Im Nachtragshaushalt 2023 sind noch Restmittel von 225.000,- € vorhanden.
120109	K 837 UF Dill Edingen	Die Maßnahme ist bereits begonnen (1. Bauabschnitt = Brücke über die Dill). Der 2. BA = Brücke über den Mühlgraben wird in 2025 umgesetzt. Da sich bereits Mehrkosten durch unvorhersehbare Gegebenheiten abzeichnen, wurden aufgrund der Preissteigerungen im Baubereich zusätzliche Haushaltsmittel aufgeplant
120110	K 382 OD Biskirchen	Für diese Maßnahme ist ein Fördermittelantrag für 2026 beabsichtigt. Die Stadt Leun hat dazu gemeinsam mit dem LDK ein externes Ingenieurbüro beauftragt. Die Kostenberechnung durch Hessen Mobil wurde aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120111	K 365 Brandoberndorf - Kreisgrenze LK GI	Die Kreisstraße K 365 von Brandoberndorf zur Kreisgrenze des Landkreises Gießen befindet sich in einem schlechten Zustand. Die Streckenlänge beträgt ca. 3,360 km. Die zusätzlichen Mittel sind auf Grund der Kostensteigerungen im Tiefbau erforderlich geworden. Für die Sanierung wurde eine Zuwendung des Landes Hessen i. H. v. 743.400 € bewilligt.
120113	K 352 Weidenhausen Wetzlar	Erhöhung der ursprünglichen Zuwendung aus Mitteln des Mobilitätsförderungsgesetzes
120114	K 379 OD Philippstein	Grundhafte Sanierung eines Teiles der OD Richtung in Richtung Altenkirchen als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Braunfels. Die Sanierung ist aufgrund der Straßenzustandserfassung 2020 als obere Priorität festgelegt worden. Die Maßnahme soll gemeinsam mit der Stadt Braunfels durchgeführt werden. Fördermittel für 2025 wurden beantragt und befinden sich bei der Förderstelle in Bearbeitung. Die Kostenberechnung wurde aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120115	K 374 OD Schwalbach	Grundhafte Erneuerung der OD Schwalbach (Bonbadener Straße) von Richtung Bonbaden kommend zur L 3053. Die Maßnahme wurde nach der Straßenzustandserfassung in 2020 in der Priorität nach vorne eingestuft. Eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Schöffengrund ist geplant. Die Gemeinde Schöffengrund befindet sich noch in Klärung mit weiteren Versorgungsunternehmen. Die Kosten wurden aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120116	K 385 OD Berghausen 2. Bauabschnitt	Nachdem durch die Stadt Aßlar das neue Gewerbegebiet angeschlossen wurde, ist es möglich den 2. Bauabschnitt der Ortsdurchfahrt in Berghausen grundhaft zu sanieren. Die Maßnahme ist abhängig von der Sanierung der Brücke an der K 385 über die Dill und die Bahn, die sich aktuell in der Umsetzung befindet. Sobald diese Sanierungsmaßnahme beendet ist, wird der 2. Bauabschnitt gemeinsam mit der Stadt Aßlar umgesetzt. Die Kosten wurden aufgrund der extremen Kostensteigerungen im Baubereich angepasst.
120117	K 66 OD Hörbach	Grundhafte Sanierung der K 66 OD Hörbach, da der Zustand der Straße nach der Straßenzustandserfassung 2020 als dringend sanierungsbedürftig eingestuft wurde. Hier ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Herborn, den Stadtwerken Herborn und dem Abwasserverband Mittlere Dill geplant. Die dazu notwendige Verwaltungsvereinbarung befindet sich aktuell in Bearbeitung. Die Kosten wurden aufgrund der extremen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120118	K 383 OD Stockhausen	Grundhafte Sanierung der OD Stockhausen nach Festlegung der Prioritäten aufgrund der Straßenzustandserfassung in 2020. Die Maßnahme soll gemeinsam mit der Stadt Leun umgesetzt werden. Die Kosten wurden aufgrund der extrem hohen Kostensteigerung im Baubereich angepasst.
120122	K 77 UF Flutgraben Mademühlen	Aufgrund von unvorhergesehenen Witterungsbedingungen wurde der Flutgraben mehrfach überspült. Dadurch wurden zusätzliche Maßnahmen erforderlich, die zu einer erheblichen Kostensteigerung geführt haben.
120134 NEU	K 77 OD Mademühlen	Eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Driedorf wird angedacht. Die OD ist aufgrund von Rissen und Verdrückungen sanierungsbedürftig.
120135 NEU	K 39 UF Dill in Dillenburg	Die Sanierung der Brücke ist aufgrund von festgestellten Schäden durch Hessen Mobil erforderlich

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-90.000	0	0	0	0	0	-990.000	0	-765.000	-135.000	0	
	Summe Einzahlungen	-90.000	0	0	0	0	0	-990.000	0	-765.000	-135.000	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	60.000	0	90.000	0	5.000	5.000	5.000	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	100.000	0	0	0	0	0	1.100.000	0	850.000	150.000	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	105.000	0	5.000	0	60.000	0	1.190.000	0	855.000	155.000	5.000	
	Saldo (Einzahlungen ./.	15.000	0	5.000	0	60.000	0	200.000	0	90.000	20.000	5.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000	0	5.000	0	60.000	0	200.000	0	90.000	20.000	5.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich 13
Produktgruppe 1301

Natur- und Landschaftspflege
Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Aufschlüsselung nach Maßnahmen

- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
130104	Talsperrenbetrieb Ers- u. Ergänzungsbes.												
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.000	0	5.000	0	60.000	0	90.000	0	5.000	5.000	5.000	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.000	0	5.000	0	60.000	0	90.000	0	5.000	5.000	5.000	

130107	Starkregenfrühwarnsystem												
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-90.000	0	0	0	0	0	-990.000	0	-765.000	-135.000	0	
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	100.000	0	0	0	0	0	1.100.000	0	850.000	150.000	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.000	0	0	0	0	0	110.000	0	85.000	15.000	0	

	Summe Einzahlungen	-90.000	0	0	0	0	0	-990.000	0	-765.000	-135.000	0	
	Summe Auszahlungen	105.000	0	5.000	0	60.000	0	1.190.000	0	855.000	155.000	5.000	
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.000	0	5.000	0	60.000	0	200.000	0	90.000	20.000	5.000	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000	0	5.000	0	60.000	0	200.000	0	90.000	20.000	5.000	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
130104	Talsperrenbetrieb Ers- u. Ergänzungsbes.	Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von notwendigen Werkzeugen und Geräten zur Unterhaltung der Aartalsperre einschließlich Sicherheitstechnik.
130107 NEU	Starkregenfrühwarnsystem	Sensorgestütztes System zur frühen Warnung von Bürgern und Rettungsdiensten. Förderung 90% im Rahmen des Programms « Starke Heimat Hessen » des Hessischen Ministeriums für Digitalisierung in Zusammenarbeit mit dem Vogelsbergkreis möglich. Sensoren in Kanälen, Pegel und Sensoren zur Regenmengenmessung werden in einer Cloud so zusammengeführt, dass eine Warnung zielgerichtet mit hoher zeitlicher und räumlicher Auflösung Bürger und Rettungsdienste erreicht

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-6.882.500	0	0	0	0	0	-27.530.000	0	-6.882.500	-6.882.500	-6.882.500	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-27.530.000	0	0	0	-3.000.000	0	-113.120.000	0	-27.530.000	-27.530.000	-27.530.000	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-34.412.500	0	0	0	-4.100.000	0	-141.750.000	0	-34.412.500	-34.412.500	-34.412.500	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Einzahlungen	-68.825.000	0	0	0	-7.100.000	0	-282.400.000	0	-68.825.000	-68.825.000	-68.825.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	68.825.000	0	0	275.300.000	8.200.000	0	283.500.000	0	68.825.000	68.825.000	68.825.000	VE 2025 = 68.825.000, VE 2026 = 68.825.000, VE 2027 = 68.825.000, VE 2028 = 68.825.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen	68.825.000	0	0	275.300.000	8.200.000	0	283.500.000	0	68.825.000	68.825.000	68.825.000	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	275.300.000	1.100.000	0	1.100.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	275.300.000	1.100.000	0	1.100.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
150105	Breitband Sonderaufruf Gewerbe G-Projekt												
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	0	0	0	0	8.200.000	0	8.200.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	8.200.000	0	8.200.000	0	0	0	0	

150106	Breitband Vollausbau FTTB ("V-Projekt")												
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-6.882.500	0	0	0	0	0	-27.530.000	0	-6.882.500	-6.882.500	-6.882.500	
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-27.530.000	0	0	0	-3.000.000	0	-113.120.000	0	-27.530.000	-27.530.000	-27.530.000	
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	-34.412.500	0	0	0	-4.100.000	0	-141.750.000	0	-34.412.500	-34.412.500	-34.412.500	
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	68.825.000	0	0	275.300.000	0	0	275.300.000	0	68.825.000	68.825.000	68.825.000	VE 2025 = 68.825.000, VE 2026 = 68.825.000, VE 2027 = 68.825.000, VE 2028 = 68.825.000
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	275.300.000	-7.100.000	0	-7.100.000	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Summe Einzahlungen	-68.825.000	0	0	0	-7.100.000	0	-282.400.000	0	-68.825.000	-68.825.000	-68.825.000	
	Summe Auszahlungen	68.825.000	0	0	275.300.000	8.200.000	0	283.500.000	0	68.825.000	68.825.000	68.825.000	VE 2025 = 68.825.000, VE 2026 = 68.825.000, VE 2027 = 68.825.000, VE 2028 = 68.825.000
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	275.300.000	1.100.000	0	1.100.000	0	0	0	0	
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	275.300.000	1.100.000	0	1.100.000	0	0	0	0	VE 2025 = 68.825.000, VE 2026 = 68.825.000, VE 2027 = 68.825.000, VE 2028 = 68.825.000
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
150106	"Breitband Vollausbau FTTB ("V-Projekt"	Der ab 2020 geplante Vollausbau (V-Projekt) wurde zunächst mit 90 Mio Euro beziffert. Hierbei handelte es sich um eine grob geschätzte Summe auf Basis bisheriger Verhältnisse von ans Glasfasernetz angeschlossenen Adressen und investierter Mittel. Im Zuge des bisherigen Ausbaus wurden die Mittel möglichst effizient eingesetzt, d.h. mit großer Wirkmächtigkeit. Im Vollausbau werden nahezu alle Adressen des Lahn-Dill-Kreises gigabitfähig gemacht. Hierunter fallen viele Adressen, die aufgrund Ihrer Beschaffenheit (keine Ballungszentren) pro Adresse mit höheren Kosten verbunden sind. Dies und die allgemein gestiegenen Kosten führen zu einer generell höheren Annahme der zu investierenden Mittel. Der Bund fördert weiterhin 50% der Gesamtkosten, das Land Hessen voraussichtlich 40%. Die restlichen 10% Eigenanteil werden als kommunaler Eigenanteil von den Städten und Gemeinden des Lahn-Dill-Kreises getragen.

Teilfinanzhaushalt - EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8208060009	Tilgungszuschuss Land	-1.359.832	0	-1.248.552	0	-1.322.926	0	-6.873.534	0	-1.471.112	-1.471.112	0	
8208060005	Investitionszuweisungen von vUntern.,Beteilig.,SV	0	0	0	0	-6.667	0	-6.667	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.359.832	0	-1.248.552	0	-1.329.593	0	-6.880.201	0	-1.471.112	-1.471.112	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.888.000	0	-1.959.000	0	-1.959.000	0	-9.724.000	0	-1.959.000	-1.959.000	0	
8264206030	Investitionskredite vom Land IFO C	0	0	-8.500.000	0	0	0	-8.500.000	0	0	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-74.915.767	0	-96.765.788	0	-68.550.935	0	-310.499.795	0	-28.092.515	-42.174.790	0	
8264206080	Digitalpakt Schule	0	0	0	0	-1.638.634	0	-1.638.634	0	0	0	0	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-76.803.767	0	-107.224.787	0	-72.148.569	0	-330.362.429	0	-30.051.515	-44.133.789	0	
	Summe Einzahlungen	-78.163.599	0	-108.473.339	0	-73.478.162	0	-337.242.630	0	-31.522.627	-45.604.901	0	
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	177.900	0	177.900	0	177.900	0	1.245.300	0	177.900	177.900	0	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	177.900	0	177.900	0	177.900	0	1.245.300	0	177.900	177.900	0	
8464890910	And.sonst.Verbindlichk.- Eigenbeiträge Hessenkasse	0	0	6.329.175	0	6.329.175	0	25.316.700	0	6.329.175	6.329.175	0	
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	8.500.000	0	0	0	8.500.000	0	0	0	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	1.764.547	0	1.935.865	0	1.838.097	0	9.338.252	0	1.901.992	1.897.751	0	
8464206010	Investitionskredite KIP	481.928	0	481.928	0	481.929	0	2.409.641	0	481.928	481.928	0	
8464206030	Investitionskredite vom Land IFO C	300.000	0	300.000	0	300.000	0	1.500.000	0	300.000	300.000	0	
8464206040	Investitionskredite - Sonderinvestitionsprogramm Land	1.118.600	0	1.118.600	0	1.118.600	0	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	0	
8464206050	Investitionskredite Zukunftsinvestitions- programm Bund	182.358	0	182.358	0	182.358	0	911.790	0	182.358	182.358	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	33.387.478	0	37.863.795	0	28.337.668	0	162.749.504	0	22.295.506	40.865.057	0	
8464206070	Investitionskredite KfW- Programme	1.080.000	0	1.080.000	0	0	0	4.320.000	0	1.080.000	1.080.000	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	224.340	0	1.780	0	163.863	0	1.283.783	0	446.900	446.900	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
8464280090	Verbindlichkeiten PPP- Verträge	1.267.215	0	1.198.366	0	1.133.259	0	6.355.870	0	1.340.020	1.417.010	0	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	39.806.466	0	50.491.868	0	39.884.949	0	228.278.540	0	35.476.480	54.118.780	0	
	Summe Auszahlungen	39.984.366	0	50.669.768	0	40.062.849	0	229.523.840	0	35.654.380	54.296.680		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-38.179.233	0	-57.803.571	0	-33.415.313	0	-107.718.790	0	4.131.752	8.691.777		
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.181.932	0	-1.070.652	0	-1.151.693	0	-5.634.901	0	-1.293.212	-1.293.212		
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-36.997.301	0	-56.732.919	0	-32.263.620	0	-102.083.889	0	5.424.964	9.984.989	0	

Aufschlüsselung nach Maßnahmen
- EURO -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
160301	Kreditmarkt												
8264206080	Digitalpakt Schule	0	0	0	0	-1.638.634	0	-1.638.634	0	0	0	0	
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-59.923.536	0	-76.109.307	0	-56.149.640	0	-243.599.838	0	-27.609.496	-23.807.859	0	
8264206030	Investitionskredite vom Land IFO C	0	0	-8.500.000	0	0	0	-8.500.000	0	0	0	0	
8264205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	-1.888.000	0	-1.959.000	0	-1.959.000	0	-9.724.000	0	-1.959.000	-1.959.000	0	
8208060009	Tilgungszuschuss Land	-1.359.832	0	-1.248.552	0	-1.322.926	0	-6.873.534	0	-1.471.112	-1.471.112	0	
8208060005	Investitionszuweisungen von vUntern.,Beteilig.,SV	0	0	0	0	-6.667	0	-6.667	0	0	0	0	
8464205020	Investitionskredite vom Land Ifo B	1.764.547	0	1.935.865	0	1.838.097	0	9.338.252	0	1.901.992	1.897.751	0	
8464206010	Investitionskredite KIP	481.928	0	481.928	0	481.929	0	2.409.641	0	481.928	481.928	0	
8464206030	Investitionskredite vom Land IFO C	300.000	0	300.000	0	300.000	0	1.500.000	0	300.000	300.000	0	
8464206040	Investitionskredite - Sonderinvestitionsprogramm Land	1.118.600	0	1.118.600	0	1.118.600	0	5.593.000	0	1.118.600	1.118.600	0	
8464206050	Investitionskredite Zukunftsinvestitions- programm Bund	182.358	0	182.358	0	182.358	0	911.790	0	182.358	182.358	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	18.395.247	0	17.207.314	0	15.936.373	0	95.849.547	0	21.812.487	22.498.126	0	
8464206070	Investitionskredite KfW- Programme	1.080.000	0	1.080.000	0	0	0	4.320.000	0	1.080.000	1.080.000	0	
8464206080	Digitalpakt Schule	224.340	0	1.780	0	163.863	0	1.283.783	0	446.900	446.900	0	
8464280090	Verbindlichkeiten PPP- Verträge	1.267.215	0	1.198.366	0	1.133.259	0	6.355.870	0	1.340.020	1.417.010	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-38.357.133	0	-64.310.648	0	-39.922.388	0	-142.780.790	0	-2.375.323	2.184.702	0	

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz					Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen		Investitionsprogramm			Erläuterungen
		2025	VE 2025	2024	VE 2024	2023		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit gestellt	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
160302	Umschuldungen												
8264206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	-14.992.231	0	-20.656.481	0	-12.401.295	0	-66.899.956	0	-483.019	-18.366.931	0	
8464206060	Verbindl. Investitionskrediten Kreditinstitute	14.992.231	0	20.656.481	0	12.401.295	0	66.899.957	0	483.019	18.366.931	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	

160401	Versorgungsrücklage Beamte												
8448050204	Investition v. Finanzanlagen - Kapitalmarktpapiere	177.900	0	177.900	0	177.900	0	1.245.300	0	177.900	177.900	177.900	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	177.900	0	177.900	0	177.900	0	1.245.300	0	177.900	177.900	177.900	

160402	Hessenkasse Eigenbeitrag												
8464890910	And.sonst.Verbindlich.- Eigenbeiträge Hessenkasse	0	0	6.329.175	0	6.329.175	0	25.316.700	0	6.329.175	6.329.175	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	6.329.175	0	6.329.175	0	25.316.700	0	6.329.175	6.329.175	0	

160404	Schulcampus Friedr. Wilh. Raiffeis. Sch.												
8448050207	Inv. Fa. so. Ausleihungen	0	0	8.500.000	0	0	0	8.500.000	0	0	0	0	
	Saldo der Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	8.500.000	0	0	0	8.500.000	0	0	0	0	

	Summe Einzahlungen	-78.163.599	0	50.491.868	0	39.884.949	0	-337.242.629	0	35.476.480	54.118.780	0	
	Summe Auszahlungen	39.984.366	0	50.669.768	0	40.062.849	0	229.523.840	0	35.654.380	54.296.680		
	Saldo der Produktgruppe (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-38.179.233	0	-57.803.571	0	-33.415.313	0	-107.718.789	0	4.131.752	8.691.777		
	davon Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.181.932	0	-1.070.652	0	-1.151.693	0	-5.634.901	0	-1.293.212	-1.293.212		
	davon Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-36.997.301	0	-56.732.919	0	-32.263.620	0	-102.083.888	0	5.424.964	9.984.989	0	

Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
160404	Schulcampus Friedr. Wilh. Raiffeis.-Sch.	Weiterleitung der Mittel aus dem Förderdarlehen im Rahmen des Förderprogramms Hessischer Investitionsfonds Abt. C an Friedrich Wilhelm Raiffeisen Schule zur Errichtung eines neuen Schulstandorts.

3 Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	258.488		
31.12.2022	257.298		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	494.590.443,76		468.776.299,65
Aufwendungen	539.379.367,41		484.033.055,67
Saldo	-44.788.923,65		-15.256.756,02
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			2.076.770,96
Aufwendungen			804.060,17
Saldo			1.272.710,79
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-44.788.923,65		-13.984.045,23
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender	+ 486.818.417,08		445.148.684,47
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 510.713.935,21		447.722.211,37
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	-23.895.518,13		-2.573.526,90
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 75.714.895,00		+ 13.357.632,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 136.204.498,60		- 52.480.512,94
Saldo	-60.489.603,60		-39.122.880,17
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 76.663.766,75		+ 51.919.442,55
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 39.806.467,50		- 38.663.146,64
Saldo	36.857.299,25		13.256.295,91
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-47.527.822,48		-28.440.111,16
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des	-37.953.802,83		35.030.527,48
Haushaltsjahres			
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	36.186.566,98		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	36.186.566,98		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	7.949.898,25	27.083.744,44	19.133.846,19	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	6.953.795,25	21.072.738,38	14.118.943,13	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	8.730.571,73	32.351.688,75	23.621.117,02	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	242.415,73	6.439.751,49	6.197.335,76	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	2.623.484,57	9.841.390,43	7.217.905,86	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
--	--

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

12.02.2025

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2023

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-44.788.923,65 nein	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	33.891.821,61	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	8.881.588,14	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	0,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	132.476.943,77	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	1.100.000,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	22.774.950,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-47.349.922,48	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	-23.895.518,13	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	24.814.236,35	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	1.359.832,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	6.377.158,07	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-173,27	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	33.891.821,61	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
Bestand an Eigenkapital	132.476.943,77	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	1.100.000,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	22.774.950,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-183,18	0,00
Summe und Status		15,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

Erläuterungen

		- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	-15.256.756,02	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	
Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja		
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	81.903.214,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	7.052.113,67	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.	
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	7.052.113,67	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	132.476.943,77	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	29.104.125,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	11.200.339,64	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	-3.651.549,57		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	-19.932.677,14		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	6.329.175,00		
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	1.248.387,07		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00		
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	50,00		

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-59,02	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	81.903.214,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	132.476.943,77	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	29.104.125,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	43,33	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		85,00
Summe und Status nach Planwert		50,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 defizitär (weniger als -75 €) = 0	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss iFd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden		Kreisumlage Sonderstatusstadt		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	33,50	v.H.	30,97	v.H.	19,50	v.H.	11,343	v.H.	1,02	v.H.
2024	34,86	v.H.	32,33	v.H.	17,80	v.H.	11,171	v.H.	1,07	v.H.
2023	32,96	v.H.	30,43	v.H.	15,79	v.H.	10,054	v.H.	1,02	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2024	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2023	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.293,40	4.147,24	208.000,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.666.915,53	14.173.348,50	17.494.783,50	17.494.783,50	17.494.783,50	17.494.783,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	22.694.733,17	13.599.951,00	12.275.145,00	11.775.145,00	11.775.145,00	11.775.145,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	29.568,50	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	212.167.232,88	230.189.760,00	244.778.243,00	249.673.807,86	254.667.284,02	259.760.629,70
6	547	Erträge aus Transferleistungen	40.742.955,27	61.337.954,67	55.524.105,14	56.634.587,24	57.767.278,99	58.922.624,57
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	156.669.948,46	160.843.478,65	154.241.799,99	158.049.335,28	163.204.694,72	167.666.840,92
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.054.439,50	16.768.464,60	7.712.026,68	7.789.146,95	7.867.038,42	7.945.708,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.845.284,99	960.369,46	950.699,45	950.699,45	950.699,45	950.699,45
10		Summe der ordentlichen Erträge	465.875.371,70	497.937.474,12	493.244.802,76	502.738.005,28	514.097.424,10	524.886.931,94
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.848.916,75	75.126.917,92	79.338.234,23	80.924.998,91	82.543.498,89	84.194.368,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.588.811,54	7.104.150,00	7.194.050,00	7.194.050,00	7.194.050,00	7.194.050,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.790.293,44	103.971.009,53	97.546.063,96	97.546.063,96	98.521.524,60	99.506.739,84
14	66	Abschreibungen	24.103.023,28	25.920.710,48	26.641.032,20	27.173.852,84	27.717.329,90	28.271.676,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.126.617,55	35.851.975,30	33.122.718,00	32.622.718,00	32.622.718,00	32.622.718,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.212.913,00	67.802.105,00	72.087.912,00	75.183.179,07	78.069.176,02	81.068.186,26
17	72	Transferaufwendungen	210.736.490,88	223.754.356,00	212.525.341,00	216.775.847,82	218.943.606,30	221.133.042,36
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.217,89	144.800,02	144.950,02	144.950,02	144.950,02	144.950,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	475.550.284,33	539.676.024,25	528.600.301,41	537.565.660,62	545.756.853,73	554.135.731,85
20		Verwaltungsergebnis	-9.674.912,63	-41.738.550,13	-35.355.498,65	-34.827.655,34	-31.659.429,63	-29.248.799,91
21	56,57	Finanzerträge	2.900.927,95	1.645.633,00	1.345.641,00	1.010.145,00	1.207.417,00	1.207.417,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	8.482.771,34	9.853.584,00	10.779.066,00	14.407.524,00	14.735.445,00	14.882.799,45
23		Finanzergebnis	-5.581.843,39	-8.207.951,00	-9.433.425,00	-13.397.379,00	-13.528.028,00	-13.675.382,45
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	468.776.299,65	499.583.107,12	494.590.443,76	503.748.150,28	515.304.841,10	526.094.348,94
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	484.033.055,67	549.529.608,25	539.379.367,41	551.973.184,62	560.492.298,73	569.018.531,30
26		Ordentliches Ergebnis	-15.256.756,02	-49.946.501,13	-44.788.923,65	-48.225.034,34	-45.187.457,63	-42.924.182,36
27	59	Außerordentliche Erträge	2.076.770,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	804.060,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	1.272.710,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	-13.984.045,23	-49.946.501,13	-44.788.923,65	-48.225.034,34	-45.187.457,63	-42.924.182,36

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	-48.011.392,74
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	81.903.214,35

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	212.167.232,88	230.189.760,00	244.778.243,00	249.673.807,86	254.667.284,02	259.760.629,70
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	114.244,88	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	137.173.097,00	145.335.600,00	147.005.411,00	149.945.519,22	152.944.429,60	156.003.318,20
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	74.879.891,00	84.750.160,00	97.772.832,00	99.728.288,64	101.722.854,41	103.757.311,50
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	156.669.948,46	160.843.478,65	154.241.799,99	158.049.335,28	163.204.694,72	167.666.840,92
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	78.538.962,00	78.720.863,00	81.695.238,00	83.329.142,76	86.245.662,76	88.401.804,33
		Sonstige Erträge	78.130.986,46	82.122.615,65	72.546.561,99	74.720.192,52	76.959.031,96	79.265.036,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.212.913,00	67.802.105,00	72.087.912,00	75.183.179,07	78.069.176,02	81.068.186,26
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	5.638.177,00	5.936.846,00	5.947.559,00	6.066.510,18	6.187.840,38	6.311.597,19
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	55.574.736,00	61.865.259,00	66.140.353,00	69.116.668,89	71.881.335,64	74.756.589,07
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.482.771,34	9.853.584,00	10.779.066,00	14.407.524,00	14.735.445,00	14.882.799,45
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	7.773.275,46	8.078.997,00	10.522.593,00	14.218.316,00	14.584.396,00	14.584.396,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.148.684,47	482.754.642,52	486.818.417,08	495.899.003,33	507.377.802,68	518.088.640,13
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.722.211,37	521.420.697,77	510.713.935,21	522.621.131,78	530.586.168,83	538.176.854,80
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.573.526,90	-38.666.055,25	-23.895.518,13	-26.722.128,45	-23.208.366,15	-20.088.214,67
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.357.632,77	2.029.552,00	75.714.895,00	76.099.475,00	70.456.112,00	68.850.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.248.387,07	1.248.552,00	1.359.832,00	1.471.112,00	1.471.112,00	1.471.112,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.357.632,77	2.029.552,00	75.714.895,00	76.099.475,00	70.456.112,00	68.850.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	112.735,88	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.782.561,32	72.604.900,00	58.395.140,00	37.382.000,00	24.605.000,00	2.505.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.393.816,24	6.179.406,60	77.631.458,60	74.731.859,00	74.131.859,00	73.069.359,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	191.399,50	8.677.900,00	177.900,00	177.900,00	177.900,00	177.900,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.480.512,94	87.527.206,60	136.204.498,60	112.291.759,00	98.914.759,00	75.752.259,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-39.122.880,17	-85.497.654,60	-60.489.603,60	-36.192.284,00	-28.458.647,00	-6.902.259,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-41.696.407,07	-124.163.709,85	-84.385.121,73	-62.914.412,45	-51.667.013,15	-26.990.473,67
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	51.919.442,55	107.224.787,14	76.663.766,75	37.968.515,00	48.118.789,59	36.914.460,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	12.401.294,50	20.656.480,54	14.992.231,15	483.019,00	18.366.930,59	28.718.989,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	38.663.146,64	50.491.867,98	39.806.467,50	35.476.480,35	54.118.779,94	65.080.608,35
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	19.932.677,14	23.506.212,44	24.814.236,35	28.664.286,35	29.422.674,35	30.032.444,35
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	12.401.294,50	20.656.480,54	14.992.231,15	483.019,00	18.366.930,59	28.718.989,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	6.329.175,00	6.329.175,00	0,00	6.329.175,00	6.329.175,00	6.329.175,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.256.295,91	56.732.919,16	36.857.299,25	2.492.034,65	-5.999.990,35	-28.166.148,35
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-28.440.111,16	-67.430.790,69	-47.527.822,48	-60.422.377,80	-57.667.003,50	-55.156.622,02
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	63.470.638,64	28.400.713,52	9.574.019,65	-37.953.802,83	-98.376.180,62	-156.043.184,12
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-28.440.111,16	-67.430.790,69	-47.527.822,48	-60.422.377,80	-57.667.003,50	-55.156.622,02
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	35.030.527,48	-38.030.077,17	-37.953.802,83	-98.376.180,63	-156.043.184,12	-211.199.806,14

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	483.377.163,39	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.100.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	484.477.163,39		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	22.774.950,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	507.252.113,39	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	61.671.536,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	24.814.236,35	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	14.992.231,15	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	505.242.231,89	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	505.242.231,89	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	100.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.500.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	14.321.498,48	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.100.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	15.421.498,48	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	22.774.950,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	-37.953.802,83	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	2.928.138,67 €	11,33 €	2.928.138,67 €	11,33 €	35.217.718,58 €	136,25 €	35.497.317,02 €	137,33 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.459.633,32 €	40,46 €	10.459.633,32 €	40,46 €	16.957.079,77 €	65,60 €	17.111.307,65 €	66,20 €
3	Schulträgeraufgaben	110.516.453,61 €	427,55 €	110.516.453,61 €	427,55 €	107.346.576,64 €	415,29 €	115.097.611,20 €	445,27 €
4	Kultur und Wissenschaft	202.780,00 €	0,78 €	401.442,00 €	1,55 €	1.509.390,00 €	5,84 €	1.509.390,00 €	5,84 €
5	Soziale Leistungen	117.287.820,61 €	453,75 €	117.287.820,61 €	453,75 €	209.149.787,06 €	809,13 €	209.216.826,86 €	809,39 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.269.611,22 €	51,34 €	13.720.496,98 €	53,08 €	58.955.284,57 €	228,08 €	58.955.284,57 €	228,08 €
7	Gesundheitsdienste	3.126.533,98 €	12,10 €	3.126.533,98 €	12,10 €	12.016.640,11 €	46,49 €	12.020.272,51 €	46,50 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	454.818,05 €	1,76 €	2.508.695,97 €	9,71 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.711,20 €	0,13 €	34.728,96 €	0,13 €
10	Bauen und Wohnen	1.599.249,23 €	6,19 €	1.599.249,23 €	6,19 €	3.481.702,03 €	13,47 €	3.487.841,43 €	13,49 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.253.075,11 €	4,85 €	1.253.075,11 €	4,85 €	11.398.221,40 €	44,10 €	11.953.543,92 €	46,24 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.616.351,30 €	10,12 €	2.616.351,30 €	10,12 €	5.287.388,60 €	20,46 €	5.401.367,68 €	20,90 €
14	Umweltschutz	8.250,00 €	0,03 €	8.250,00 €	0,03 €	817.109,44 €	3,16 €	817.259,56 €	3,16 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.269.325,51 €	4,91 €	1.269.325,51 €	4,91 €	2.529.434,98 €	9,79 €	2.603.764,14 €	10,07 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	230.053.221,20 €	890,00 €	240.463.248,20 €	930,27 €	74.223.505,20 €	287,14 €	74.223.505,20 €	287,14 €
Gesamtsumme		494.590.443,76 €	1.913,40 €	505.650.018,52 €	1.956,18 €	539.379.367,63 €	2.086,67 €	550.438.716,67 €	2.129,46 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	2.859.667,00 €	11,06 €	2.859.667,00 €	11,06 €	35.946.672,00 €	139,07 €	36.159.890,00 €	139,89 €
2	Sicherheit und Ordnung	9.294.897,28 €	35,96 €	9.294.897,28 €	35,96 €	16.066.887,44 €	62,16 €	16.217.888,48 €	62,74 €
3	Schulträgeraufgaben	106.551.898,10 €	412,21 €	106.551.898,10 €	412,21 €	103.163.888,91 €	399,11 €	109.941.852,00 €	425,33 €
4	Kultur und Wissenschaft	202.780,00 €	0,78 €	395.623,00 €	1,53 €	1.527.323,00 €	5,91 €	1.527.323,00 €	5,91 €
5	Soziale Leistungen	127.199.880,24 €	492,09 €	127.199.880,24 €	492,09 €	221.949.201,00 €	858,64 €	222.016.032,00 €	858,90 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	16.360.527,00 €	63,29 €	16.815.706,00 €	65,05 €	58.907.870,41 €	227,89 €	58.907.870,41 €	227,89 €
7	Gesundheitsdienste	4.593.066,00 €	17,77 €	4.593.066,00 €	17,77 €	14.580.830,00 €	56,41 €	14.584.515,00 €	56,42 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	448.904,00 €	1,74 €	2.502.429,00 €	9,68 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.525,00 €	0,13 €	33.541,00 €	0,13 €
10	Bauen und Wohnen	1.599.385,00 €	6,19 €	1.599.385,00 €	6,19 €	3.267.606,00 €	12,64 €	3.273.623,00 €	12,66 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.253.075,14 €	4,85 €	1.253.075,14 €	4,85 €	12.706.025,47 €	49,16 €	13.201.597,35 €	51,07 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.614.707,82 €	10,12 €	2.614.707,82 €	10,12 €	4.986.939,02 €	19,29 €	5.089.223,62 €	19,69 €
14	Umweltschutz	8.250,00 €	0,03 €	8.250,00 €	0,03 €	803.313,04 €	3,11 €	803.446,95 €	3,11 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.268.675,52 €	4,91 €	1.268.675,52 €	4,91 €	2.524.414,77 €	9,77 €	2.590.822,77 €	10,02 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	225.776.298,00 €	873,45 €	235.064.930,00 €	909,38 €	72.616.208,00 €	280,93 €	72.616.208,00 €	280,93 €
Gesamtsumme		499.583.107,10 €	1.932,71 €	509.519.761,10 €	1.971,15 €	549.529.608,06 €	2.125,94 €	559.466.262,58 €	2.164,38 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	3.626.413,92 €	14,03 €	3.646.372,53 €	14,11 €	31.108.348,44 €	120,35 €	31.108.348,44 €	120,35 €
2	Sicherheit und Ordnung	10.453.506,30 €	40,44 €	10.453.506,30 €	40,44 €	14.488.639,47 €	56,05 €	14.593.384,32 €	56,46 €
3	Schulträgeraufgaben	96.467.248,91 €	373,20 €	96.467.248,91 €	373,20 €	92.074.720,47 €	356,21 €	96.568.585,74 €	373,59 €
4	Kultur und Wissenschaft	178.258,06 €	0,69 €	218.461,91 €	0,85 €	868.264,58 €	3,36 €	868.264,58 €	3,36 €
5	Soziale Leistungen	117.924.356,03 €	456,21 €	117.924.356,03 €	456,21 €	206.576.106,92 €	799,17 €	206.741.664,67 €	799,81 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.496.643,32 €	40,61 €	10.907.382,45 €	42,20 €	38.752.029,38 €	149,92 €	38.752.029,38 €	149,92 €
7	Gesundheitsdienste	4.554.220,14 €	17,62 €	4.560.516,08 €	17,64 €	7.948.664,81 €	30,75 €	7.948.664,81 €	30,75 €
8	Sportförderung	10.319,54 €	0,04 €	10.319,54 €	0,04 €	444.666,66 €	1,72 €	2.149.315,53 €	8,31 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	65,20 €	0,00 €	65,20 €	0,00 €	12.456,18 €	0,05 €	12.465,11 €	0,05 €
10	Bauen und Wohnen	1.626.928,77 €	6,29 €	1.626.928,77 €	6,29 €	3.142.818,39 €	12,16 €	3.154.838,20 €	12,20 €
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.301.608,47 €	5,04 €	1.301.608,47 €	5,04 €	12.171.134,28 €	47,09 €	12.451.567,41 €	48,17 €
13	Natur- und Landschaftspflege	2.806.325,13 €	10,86 €	2.806.325,13 €	10,86 €	4.904.055,63 €	18,97 €	4.964.178,11 €	19,20 €
14	Umweltschutz	28.715,61 €	0,11 €	28.715,61 €	0,11 €	441.427,02 €	1,71 €	442.578,23 €	1,71 €
15	Wirtschaft und Tourismus	1.267.277,91 €	4,90 €	1.267.277,91 €	4,90 €	2.308.647,59 €	8,93 €	2.345.618,49 €	9,07 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	218.034.412,34 €	843,50 €	224.416.738,01 €	868,19 €	68.791.075,85 €	266,13 €	68.791.075,85 €	266,13 €
Gesamtsumme		468.776.299,65 €	1.813,53 €	475.635.822,85 €	1.840,07 €	484.033.055,67 €	1.872,56 €	490.892.578,87 €	1.899,09 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2025 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

100.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres		9.574.020 €			
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres		- €			
Differenz		9.574.020 €			
Januar		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		7.582.726 €
Februar		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		5.591.433 €
März		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		3.600.140 €
April		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		1.608.847 €
Mai		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		382.446 €
Juni		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		2.373.739 €
Juli		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		4.365.033 €
August		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		6.356.326 €
September		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		8.347.619 €
Oktober		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		10.338.912 €
November		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		12.330.205 €
Dezember		40.568.201 €	42.559.495 € - 1.991.293 €		14.321.498 €
Summe		486.818.417 €	510.713.935 € - 23.895.518 €		
Werte gemäß Haushaltsplan		486.818.417 €	510.713.935 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.991.293 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					14.321.498 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2024 - € wird von oben stehender Berechnung übernommen	
davon für	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2024 - €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2023 - €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2023 - €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	
- € ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)	

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2025	23.895.518,13 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		23.454.404,35 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		47.349.922,48 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		47.349.922,48 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		136.204.498,60 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2024	521.420.697,77 €
Vorvorjahr	Ist	2023	436.153.221,00 €
3. Vorjahr	Ist	2022	374.664.302,00 €
Summe			1.332.238.220,77 €
Durchschnitt			444.079.406,92 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			8.881.588,14 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			9.574.019,65 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	100.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €

4 **Haushaltssicherungskonzept**



**Elektronisches
Haushaltssicherungskonzept
2025**

HSK vom	29.01.25		
Name der Kommune	Lahn-Dill-Kreis ← ← ←		GKZ 06532000
Postanschrift	Str. Karl-Kellner-Ring 51	Nr.	
	PLZ 35576	Ort Wetzlar	
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Carsten Braun		
Amtsbezeichnung	Landrat		
Fachlicher Ansprechpartner	Thomas Koob		
Funktion	Leiter Finanz- und Rechnungswesen		
Telefon	06441/4072601		
E-Mail-Adresse	thomas.koob@lahn-dill-kreis.de		
Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am	31.03.25		

Unterschrift

Anlage:

- Beschluss der Vertretungskörperschaft Seiten

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023

258.488

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2024

Produktbereich

1 Innere Verwaltung
2 Sicherheit und Ordnung
3 Schulträgeraufgaben
4 Kultur und Wissenschaft
5 Soziale Leistungen
6 Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7 Gesundheitsdienste
8 Sportförderung
9 Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10 Bauen und Wohnen
11 Ver- und Entsorgung
12 Verkersflächen und -anlagen, ÖPNV
13 Natur- und Landschaftspflege
14 Umweltschutz
15 Wirtschaft und Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-33.087.005,00	-128,00	-33.087.005,00	-128,00
-6.771.990,16	-26,20	-6.771.990,16	-26,20
3.388.009,19	13,11	3.388.009,19	13,11
-1.324.543,00	-5,12	-1.324.543,00	-5,12
-94.749.320,76	-366,55	-94.749.320,76	-366,55
-42.547.343,41	-164,60	-42.547.343,41	-164,60
-9.987.764,00	-38,64	-9.987.764,00	-38,64
-448.904,00	-1,74	-448.904,00	-1,74
-33.525,00	-0,13	-33.525,00	-0,13
-1.668.221,00	-6,45	-1.668.221,00	-6,45
0,00	0,00	0,00	0,00
-11.452.950,33	-44,31	-11.452.950,33	-44,31
-2.372.231,20	-9,18	-2.372.231,20	-9,18
-795.063,04	-3,08	-795.063,04	-3,08
-1.255.739,25	-4,86	-1.255.739,25	-4,86
153.160.090,00	592,52	153.160.090,00	592,52
-49.946.500,96	-193,23	-49.946.500,96	-193,23

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

0,00

0,00

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
-32.289.579,91	-124,92	-32.289.579,91	-124,92
-6.497.446,45	-25,14	-6.497.446,45	-25,14
3.169.876,97	12,26	3.169.876,97	12,26
-1.306.610,00	-5,05	-1.306.610,00	-5,05
-91.861.966,45	-355,38	-91.861.966,45	-355,38
-45.685.673,35	-176,74	-45.685.673,35	-176,74
-8.890.106,13	-34,39	-8.890.106,13	-34,39
-454.818,05	-1,76	-454.818,05	-1,76
-34.711,20	-0,13	-34.711,20	-0,13
-1.882.452,80	-7,28	-1.882.452,80	-7,28
0,00	0,00	0,00	0,00
-10.145.146,29	-39,25	-10.145.146,29	-39,25
-2.671.037,30	-10,33	-2.671.037,30	-10,33
-808.859,44	-3,13	-808.859,44	-3,13
-1.260.109,47	-4,87	-1.260.109,47	-4,87
155.829.716,00	602,85	155.829.716,00	602,85
-44.788.923,87	-173,27	-44.788.923,87	-173,27

Veränderung Prognose zu Plan	0,00	0,00
------------------------------	------	------

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 258.488

Haushaltsjahr 2024

	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.754.642,52	1.867,61	482.754.642,52	1.867,61
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.420.697,77	2.017,19	521.420.697,77	2.017,19
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	-38.666.055,25	-149,59	-38.666.055,25	-149,59
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	29.835.387,00	115,42	29.835.387,00	115,42
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-68.501.442,25	-265,01	-68.501.442,25	-265,01
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	28.400.713,52	109,87	28.400.713,52	109,87
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	67.489.175,87	261,09	67.489.175,87	261,09
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-1.012.266,38	-3,92	-1.012.266,38	-3,92

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
486.818.417,08	1.883,33	486.818.417,08	1.883,33
510.713.935,21	1.975,77	510.713.935,21	1.975,77
-23.895.518,13	-92,44	-23.895.518,13	-92,44
24.814.236,35	96,00	24.814.236,35	96,00
-48.709.754,48	-188,44	-48.709.754,48	-188,44

9.574.019,65	37,04	9.574.019,65	37,04
	0,00		0,00
-48.709.754,48	-188,44	-48.709.754,48	-188,44

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsjahr 2028

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
495.899.003,33	1.918,46	507.377.802,68	1.962,87	518.088.640,13	2.004,30
522.621.131,78	2.021,84	530.586.168,83	2.052,65	538.176.854,80	2.082,02
-26.722.128,44	-103,38	-23.208.366,15	-89,79	-20.088.214,67	-77,71
34.993.461,00	135,38	35.751.849,00	138,31	36.361.619,00	140,67
-61.715.589,44	-238,76	-58.960.215,15	-228,10	-56.449.833,67	-218,38
-37.953.802,83	-146,83	-98.376.180,62	-380,58	-156.043.184,12	-603,68
	0,00		0,00		0,00
-61.715.589,44	-238,76	-58.960.215,15	-228,10	-56.449.833,67	-218,38

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2025

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser						Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abwasser						Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl					Verzinsung Anlagekapital in Prozent	
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abfall						Verzinsung Anlagekapital in Prozent	Eigenbetrieb AWLD
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Friedhof						Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	Auswahl						
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Kinderbetreuung						Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl
davon: Erträge aus Elternbeiträgen						... in eigenen Einrichtungen	... davon unter Dreijährige (U3)
						... in bezuschussten Einrichtungen	
Rechnungsprüfungsamt		379.000,00 €	1.763.302,00 €	21,49%			

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
							
	Volkshochschule					Anzahl der Zweigstellen	Eigenbetrieb
	Dorfgemeinschaftshäuser					Anzahl	
	Museen					Anzahl	
	Theater					Anzahl	
	Schwimmbäder					Anzahl	
	Bibliotheken					Anzahl	
	Feuerwehrstandorte					Anzahl	
	Spielplätze					Anzahl	
	Sporthallen	1.550,00 €	991.532,93 €	0,16%		Anzahl	
	Sportplätze					Anzahl	
	Hort (Schulkindbetreuung)					Anzahl	

3. Steuern

			Hinweise
Grundsteuer A	Erträge in Euro	0,00 €	
	Hebesatz in Prozent	0,00%	
Grundsteuer B	Erträge in Euro	0,00 €	
	Hebesatz in Prozent	0,00%	
Gewerbesteuer	Erträge brutto in Euro	0,00 €	
	Erträge netto in Euro	0,00 €	
	Hebesatz in Prozent	0,00%	
Hundesteuer	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuer für den ersten Hund in Euro	0,00 €	
Zweitwohnsitzsteuer	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuersatz in Prozent	0,00%	
Jagd- und Fischereisteuer	Erträge in Euro	0,00 €	
	Steuersatz in Prozent	0,00%	
Spielapparatesteuer	Erträge in Euro	0,00 €	

Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Steuersatz in Prozent	0,00%	
	Erträge in Euro	0,00 €	

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	nein	Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?	Auswahl	Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?	Auswahl
---	------	--	---------	---	---------

5. Personal

Aufgabenbereich		Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan
	Kernhaushalt und Eigenbetriebe	1079,8
	davon PB 6	118,87

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	0,00 €	0,00
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2023	426.243.161,54 €	1.648,99

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2023	4.105.814,00 €	15,88
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2023	85.492.890,00 €	330,74

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2024	2025	2026	2027	2028
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	0,00 €				
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	463.097.000,00 €	443.540.000,00 €			

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2023				
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	136.619.598,57 €				
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2021				
	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	8.730.571,73 €	242.415,73 €	-2.623.484,57 €	-7.653.353,71 €	49.946.500,25 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	32.351.688,75 €	6.439.751,49 €	9.942.439,85 €	-15.256.727,14 €	48.011.392,74 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen					

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?	ja
Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?	flächendeckend
Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?	niemals

Konsolidierungsmaßnahmen (mit Interkommunaler Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführte Maßnahmen)

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkung auf Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1	Reduzierung Personalkosten vakanter Stellen	1 - Innere Verwaltung	Personalkosten	1.744.270				-1.744.270			
2	Organisationsuntersuchung, Gesundheitsmanagement, Fortbildung	1 - Innere Verwaltung	Personal- und Org-Management	132.000				-132.000			
3	Kürzung Entwicklungs- und Beratungsleistungen	1 - Innere Verwaltung	IuK-Service	110.000				-110.000			
4	Reduzierung Bauunterhaltung	1 - Innere Verwaltung	Immobilienmanagement	200.000				-200.000			
5	Erhöhung Gebühreneinnahmen	2 - Sicherheit und Ordnung	Straßenverkehrs-u. Str. Aufsichtsbehörde	574.371				574.371			
6	Erhöhung Gebühreneinnahmen	2 - Sicherheit und Ordnung	Ausländer- und Personenstands-wesen	61.596				61.596			
7	Erhöhung Gebühreneinnahmen	2 - Sicherheit und Ordnung	Fahrerlaubniswesen	277.283				277.283			
8	Erhöhung Gebühreneinnahmen	2 - Sicherheit und Ordnung	Ordnungsrecht	86.750				86.750			
9	Reduzierung Bauunterhaltung	3 - Schulträgeraufgaben	Schulgebäude	2.250.000				-2.250.000			
10	Energieeinsparung	3 - Schulträgeraufgaben	Schulgebäude	150.000				-150.000			
11	Reduzierung von Mitteln für inklusionsrelevante Aufgaben	3 - Schulträgeraufgaben	allg. Schulträgeraufg. u Schulentwicklung	254.000				-254.000			
12	Reduzierung Zuschüsse	3 - Schulträgeraufgaben	allg. Schulträgeraufg. u Schulentwicklung	53.200				-53.200			
13	Verzicht auf Erweiterung der TLG-Plätze	4 - Kultur und Wissenschaft	Bildungslandschaft Lahn-Dill	30.000				-30.000			
14	Änderung der Gebühren-satzung für die Unterbringung von Personen nach dem LAG	5 - Soziale Leistungen	Soziale Einrichtungen	2.160.000	2.160.000			2.160.000	2.160.000		
15	Wegfall Ankunfts-zentrum, Reduzierung Security-Kosten	5 - Soziale Leistungen	Soziale Einrichtungen	3.500.000				-3.500.000			
16	Reduzierung Zuschuss VLDW	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	ÖPNV	2.500.000				-2.500.000			

5 Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und -gesellschaften

5.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Wirtschaftsplan 2025

Abfallwirtschaft Lahn-Dill

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2025

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat den Wirtschaftsplan der Abfallwirtschaft Lahn-Dill, Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises, für das Wirtschaftsjahr 2025 in seiner Sitzung am wie folgt beschlossen:

1. Erfolgsplan 2025:

Jahresergebnis: Euro 393.612, -

2. Vermögensplan 2025:

Einnahmen/Ausgaben: Euro 3.595.000, -

3. **Darlehen** werden für Investitionen nicht aufgenommen.

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden nicht benötigt.

5. Es gilt die in diesem Wirtschaftsplan enthaltene **Stellenübersicht**.

Wetzlar, den.....

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises

Carsten Braun

Landrat

Inhaltsverzeichnis

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2025

a. Unternehmen und Allgemeines	3
b. Abfallmengen	4
c. Personalentwicklung/Stellenübersicht	5
d. Rückstellungen	6

2. Darstellung der Lage

a. Ertragslage/Erfolgsplan	8-13
b. Vermögenslage/Vermögensplan	14-15
c. Finanzlage	16
d. Mittelfristige Finanzplanung	16-17
e. Schuldenübersicht	17

3. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2025

a. Chancen	18
b. Risiken	18
c. Ergebniserwartung 2024/Ergebnisplanung 2025	19

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2025

a) Unternehmen und Allgemeines

Der Eigenbetrieb wurde laut Beschluss des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises vom 04. September 1995 zum 01. Januar 1996 gegründet.

Seine Aufgabe besteht darin, durch Ergreifen abfallwirtschaftlicher Maßnahmen und durch Errichtung, Unterhaltung und Betrieb von Abfallwirtschaftseinrichtungen, die dem Lahn-Dill-Kreis nach den abfallrechtlichen Bestimmungen obliegende Entsorgung von Abfällen sicherzustellen.

Das Stammkapital des Eigenbetriebs beträgt gemäß § 3 der Eigenbetriebssatzung Euro 4.000.000,00.

Der Eigenbetrieb besitzt eigene Grundstücke und Gebäude.

Unter Berücksichtigung des erwarteten Ergebnisses 2024 und des Wirtschaftsplans 2025 ergibt sich folgende Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	<u>Euro</u>
Stammkapital	4.000.000,00
Gewinn-/Verlustvortrag	-589.969,59
Jahresergebnis 2023	1.725.546,06
Erwartetes Ergebnis 2024	828.883,00
Wirtschaftsplan 2025	393.612,00
Eigenkapital zum 31.12.2025	<u>6.358.071,47</u>

Der Wirtschaftsplan 2025 der AWLD sieht insbesondere auf Grund der Zinserträge ein positives Ergebnis von voraussichtlich Euro 393.612, - vor.

Somit erreicht das Eigenkapital zum 31.12.2025 voraussichtlich einen Stand in Höhe von Euro 6.358.071,47.

b) Abfallmengen

Im Jahr 2025 gehen wir von folgender Abfallmengenentwicklung aus:

Abfallart	Herkunft	2023 Ist to	2024 Plan to	1-6/2024 Ist to	2025 Plan to
Haus-/Restabfälle	Lahn-Dill-Kreis	37.277	37.500	18.901	37.500
	Stadt Wetzlar	12.967	13.500	6.630	13.500
Sperrabfälle	Lahn-Dill-Kreis	5.712	6.500	2.922	6.500
	Stadt Wetzlar	955	1.000	489	1.000
Bioabfälle	Lahn-Dill-Kreis	19.930	20.500	9.824	20.500
	Stadt Wetzlar	4.221	4.200	2.088	4.200
Altpapier	Lahn-Dill-Kreis	8.253	9.500	4.035	9.500
	Stadt Wetzlar	2.860	3.200	1.397	3.200
Garten- und Parkabfälle	Lahn-Dill-Kreis	4.348	4.100	2.150	4.100
Altholz	Lahn-Dill-Kreis	2.695	2.900	1.374	2.900
Bauschutt	Lahn-Dill-Kreis	7.774	7.000	3.957	7.000
Elektroaltgeräte	Lahn-Dill-Kreis	1.242	1.500	711	1.500
Metalle, Schadst., Altreifen	Lahn-Dill-Kreis	446	400	228	400
Hoheitliche Abfälle	Gesamt	108.679	111.800	54.706	111.800
Altglas	LDK incl. Wetzlar	4.338	5.000	1.803	4.000
Leichtverpackungen	LDK incl. Wetzlar	7.504	7.500	4.071	7.500
Altpapier	Verp.anteil LDK	4.158	4.786	2.033	4.786
Gewerbliche Direktanlieferungen		50.000	24.920	30.929	20.000
Gewerbliche Abfälle	Gesamt	65.999	42.206	38.836	36.286
Gesamt		174.678	154.006	93.542	148.086

Die hoheitlichen Abfallmengen wurden als Planwerte für die Kalkulationsperiode der Abfallgebühren 2024-2027 festgelegt. Die Entwicklung der letzten Monate bedingt keine wesentliche Veränderung.

Der Verpackungsanteil (Massenanteil) an gesammeltem PPK beträgt gemäß der mit den Systemen abgeschlossenen Abstimmungsvereinbarung 33,5%.

Im Bereich Gewerbliche Direktanlieferungen rechnen wir mit insgesamt ca. 20.000 t. Ausschlaggebend für die rückläufigen Mengen ist die Entscheidung des Bundesverkehrsministeriums, den Autobahnanschluss Behlkopf, über den der überwiegende Teil unserer LKW-Verkehre läuft, mit Wirkung zum 31.12.2024 zu schließen. Um die angrenzenden Gemeinden durch Reduzierung der Anlieferungen vom Schwerverkehr zu entlasten, sind wir

gezwungen, Gewerbemengen, die außerhalb des Lahn-Dill-Kreises anfallen, von der Anlieferung auszuschließen.

c) Personalentwicklung/Stellenübersicht 2025

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2020	60,94
2021	63,69
2022	63,15
2023	64,18
Plan 2024	69,00
06/2024	67,18
Plan 2025	72,00

Um die Erfüllung der vielfältigen Aufgaben im Abfallwirtschaftszentrum in Aßlar gewährleisten und durch Langzeiterkrankung und Mutterschaft derzeit nicht aktive Mitarbeiter ausgleichen zu können, planen wir im Jahr 2025 mit einer Erhöhung von 3 VZÄ auf 72 vollzeitäquivalente Stellen. Die derzeitigen 67,18 Stellen werden von 74 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern besetzt.

d) Rückstellungen

Die voraussichtliche Entwicklung der Rückstellungen ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

Sachverhalt	Ist per 31.12.2023	Ist per 30.06.2024	Plan per 31.12.2025
Stilllegungskosten Nachsorge	20.553.007	19.048.656	14.446.726
Sonstige Rückstellungen	912.525	1.144.176	381.200
Gesamt	21.465.533	20.192.831	14.827.926

Für unsere Deponien in Aßlar, Oberscheld und Steinringsberg fallen laufend für deren jeweilige Nachsorgezeiträume Aufwendungen für entsprechende Rückstellungen an. Auf Grund der Mengenreduzierung abzulagernder Mengen um 50% auf 20.000 t p.a. und der dadurch wesentlich längeren Laufzeit der Deponie geht die Höhe der Deponierückstellungen für das Planjahr erheblich zurück.

Für die Oberflächenabdichtung einzelner Deponieabschnitte wird in 2025 Material über die Firma Strabag angeliefert. Gemäß Vertrag erhalten wir hierfür entsprechende Gutschriften, die mit den Kosten für die Abdichtungsmaßnahmen verrechnet werden. Diese Kosten reduzieren ebenfalls die Rückstellungen für Deponienachsorge.

Für verschiedene, jährlich wiederkehrende Abgrenzungsbuchungen werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/Erfolgsplan 2025

Eine Übersicht geplanter Gewinn- und Verlustpositionen zeigt folgende Tabelle:

GuV-Position	2023 Ist	2024 Plan	Ist 1. Halbjahr 2024	Plan 2025 gesamt
Abfallgebühren	18.807.144	20.758.785	10.415.962	20.758.785
Gewerbeerlöse	2.778.655	2.425.598	977.138	2.079.920
Sonstige Erlöse	2.972.942	3.913.341	1.591.574	3.674.334
Umsatzerlöse	24.558.740	27.097.724	12.984.673	26.513.039
Sonstige betriebliche Erträge	549.657	423.450	55.573	718.544
Erlöse/Erträge gesamt	25.108.397	27.521.174	13.040.246	27.231.584
Aufwendungen Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	786.580	830.499	388.559	914.996
Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.505.313	18.513.163	9.056.358	19.198.215
Rohergebnis	6.816.504	8.177.512	3.595.329	7.118.372
Personalaufwendungen	3.820.664	3.987.096	1.948.782	4.549.959
Abschreibungen	1.042.552	1.226.174	576.432	1.286.278
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.137.399	2.410.950	1.421.657	2.423.389
Betriebsergebnis	-2.184.111	553.291	-351.541	-1.141.253
Zinsen und ähnliche Erträge	4.419.553	492.333	1.062.399	1.549.102
Zinsaufwendungen	11.373	209.600	2.976	6.882
<i>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	2.224.069	836.024	707.882	400.967
Steuern und ähnliche Aufwendungen	498.553	7.141	192.950	7.355
Ergebnis	1.725.516	828.883	514.933	393.612

Bei der Planung 2025 gehen wir von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- Die für den Kalkulationszeitraum 2024-2027 gültigen Abfallgebühren führen weiterhin zu stabilen Gebühreneinnahmen.
- Die Entscheidung des Bundesverkehrsministeriums, die Autobahnanschlussstelle Behlkopf zum 31.12.2024 zu schließen, hat erhebliche Auswirkungen auf die Anlieferungsmengen gewerblicher Abfälle und daraus zu erzielenden Erlösen.
- Das negative Ergebnis im hoheitlichen gebührenrelevanten Bereich führt zu sonstigen betrieblichen Erträgen aus der Abschmelzung der Gebührenaussgleichsrücklage.

- d) Preisanpassungen unserer Vertragspartner auf Grund von erheblich gestiegenen Kosten für Maut, Diesel und Personal erhöhen die Kosten für die Einsammlung unserer hoheitlichen Abfälle.
- e) Die CO₂-Besteuerung von verwerteten Mengen Rest-, Sperr- und Bioabfall führt zu erheblichen Kostensteigerungen bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen.
- f) Die Abzinsungspflicht für Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr hat unser Ergebnis auf Grund der Zinssituation auf dem Kapitalmarkt in den vergangenen Jahren stark belastet. Durch die derzeitige positive Entwicklung fallen jedoch nur noch geringe Zinsaufwendungen an. Basis der Berechnungen sind die lt. aktualisiertem Gutachten erforderlichen Maßnahmen für die Deponien Aßlar, Schelderwald und Steinringsberg.
- g) Per 30.06.2024 beziffert sich die Höhe des Sonderpostens für Gebührenaussgleiche auf insgesamt Euro 8.640.749,32. Dieser Sonderposten wird sich durch das Planergebnis des hoheitlich gebührenrelevanten Bereiches verändern. Der zum 31.12.2023 verbliebene Betrag wurde in der Neukalkulation der Abfallgebühren entsprechend berücksichtigt.

Laufende Entwicklung des Sonderpostens für Gebührenaussgleiche

	Gesamt Euro
Ist per 31.12.2022	5.886.897
Ist per 31.12.2023	7.893.402
Ist per 06/2024	8.640.749
Plan per 31.12.2024	4.695.757
Plan per 31.12.2025	4.127.474
Plan per 31.12.2026	1.932.321
Plan per 31.12.2027	0

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Abfallgebühren

Die in der Kalkulationsperiode 2024-2027 berücksichtigten planmäßig anfallenden gebührenrelevanten Aufwendungen und Erlöse haben zu weitestgehend stabilen Abfallgebühren geführt. Durch die ständige Optimierung von Einsparpotentialen konnte die Grundgebühr für Restabfallbehälter leicht gesenkt werden. Die Erhöhung bei den Leistungsgebühren je Leerung ist auf Kostensteigerungen bei der Sammlung, im Wesentlichen jedoch auf die CO₂ – Steuer zurückzuführen, die ab 2024 auf die Verwertung von Restabfällen erhoben wird und in den Folgejahren kontinuierlich ansteigt. Um den Bürgern ein weiteres Einsparpotential zu bieten, wurde die Anzahl der Mindestleerungen für Rest- und Bioabfall von 10 Leerungen auf 8 Leerungen p.a. bzw. bei 1-Personengrundstücken von 5 Leerungen auf 4 Leerungen p.a. abgesenkt. Dadurch wird bei der Inanspruchnahme der Mindestleerungen insgesamt eine Reduzierung der Gebühren ermöglicht.

Bei den Abfallgebühren für die Stadt Wetzlar rechnen wir in den Jahren 2024-2027 mit insgesamt Euro 3.436.263, -.

Gewerbeerlöse

Die Gewerbeerlöse beinhalten im Wesentlichen die Abfalldirektanlieferungen gegen Entgelt von Gewerbetreibenden am Abfallwirtschaftszentrum Aßlar.

Die Preise für Direktanlieferungen orientieren sich an der Marktsituation. Die vom Bundesverkehrsministerium beschlossene Schließung der Autobahnanschlussstelle Behlkopf zum 31.12.2024 zwingt uns, den Schwerverkehr auf und von der Deponie zu reduzieren. Dies hat geringere Gewerbemengen zur Folge, u.a. da wir die Annahme von Mengen außerhalb des Lahn-Dill-Kreises ab 2025 ausschließen.

Sonstige Erlöse

Für die Betriebs- und Verwaltungstätigkeit erhält die AWLD von der VHS Lahn-Dill eine monatliche Pauschale gem. der innerbetrieblichen Vereinbarung (inkl. Finanzbuchhaltung, Öffentlichkeitsarbeit, Betriebsleitung).

Die Verwertungserlöse auf dem Sekundärrohstoffmarkt haben sich in den vergangenen Monaten sehr unterschiedlich entwickelt. Insgesamt rechnen wir jedoch mit geringeren Erlösen.

Für die Mitbenutzung unserer Sammelsysteme erhalten wir von den Systemen eine Kostenbeteiligung.

Für die Bereitstellung und Sauberhaltung der Containerstandplätze sowie die Abfallberatung gilt seit 01.01.2021 eine vereinbarte Kostenbeteiligung der Systeme. Diese muss im kommenden Jahr neu verhandelt werden, wobei wir mit steigenden Erstattungssätzen rechnen

Seit einigen Jahren transportieren wir Metallschrottmengen mit eigenen Fahrzeugen zu ortsnahen Verwertern vornehmlich im Lahn-Dill-Kreis, von denen wir eine marktübliche Vergütung erhalten.

Sonstige betriebliche Erträge

Eigenleistungen unseres Personals und mit unseren Maschinen werden bewertet und mit den entsprechenden Objekten im Anlagevermögen aktiviert. Die Gegenposition wird unter der Position Aktivierte Eigenleistungen als Ertrag gebucht.

Die Veränderung der Gebührenausrücklage wird bestimmt durch das gebührenrelevante hoheitliche Planergebnis zzgl. der Verzinsung des betriebsnotwendigen Kapitals.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Lieferung von Abfallbehältern wurde im Jahr 2024 neu ausgeschrieben. Das Ergebnis beinhaltet eine Preissteigerung. Um einen hohen Servicegrad des Behälterdienstes gewährleisten zu können, halten wir einen ausreichenden Bestand an Behältern in den Größen 120 l, 240 l und 1.100 l vor. Unser Stromverbrauch im Abfallwirtschaftszentrum Aßlar in Höhe von ca. 800.000 kWh wird zum Teil aus der in unserem Blockheizkraftwerk erzeugten Energie abgedeckt. Die darüber hinaus zu beziehende Strommenge wird sich in 2025 erhöhen, da wir unser Blockheizkraftwerk nicht mehr unter ständiger Vollast fahren können, ohne Ausfälle zu riskieren.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Städte und Gemeinden erhalten gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur Aufwandsdeckung für die Übermittlung der vereinbarten Daten, für die Einsammlung des wilden Abfalls, für die Stellplätze für Glascontainer und deren Reinigung Entschädigungen.

Für die bestehenden 20,5 Wertstoffhöfe (Solms 1,5) der Städte und Gemeinden zahlen wir gemäß der in 2024 geschlossenen Vereinbarung Pauschalen, die nach Anliefermengen, Anzahl Personal und Öffnungsdauer gestaffelt sind.

Mitarbeiter und Dienste des Lahn-Dill-Kreises werden gemäß diverser Dienstleistungsvereinbarungen vergütet (Personalservice, Rechtsamt, IuK, Immobilienmanagement, Versicherungen, Vollstreckung, Sonstiges). Erheblich steigende Preise, insbesondere im IT-Bereich führen zu einem Anstieg der Kosten.

Seit Beginn der Laufzeit unserer Einsammlungs- und Verwertungsverträge sind in verschiedenen Bereichen die kalkulierten Kosten bei unseren Vertragspartnern unerwartet und teilweise unverhältnismäßig gestiegen. Im Wesentlichen über die Parameter CO₂ – Abgabe, Treibstoff-, Maut- und Personalkosten wurden mit unseren Partnerfirmen Preisanpassungsverhandlungen geführt, um die bestehenden Verträge bis zu deren Auslaufen in beiderseitigem Einvernehmen weiter zu führen. Das Ergebnis der Verhandlungen verteuert die Einsammlungs- und Verwertungskosten erheblich.

Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für Personal sowie Personalnebenkosten beinhalten die in der Stellenübersicht vorgesehenen Veränderungen im Zeitablauf des Jahres 2025. Die Planwerte basieren auf den bis 12/24 geltenden Tariftabellen zzgl. 5% geplanter Erhöhung.

Abschreibungen

Bei den Abschreibungen wurden die geplanten Investitionen aus dem 2. Halbjahr 2024 sowie dem Jahr 2025 berücksichtigt. Begonnene Projekte, die noch nicht abgeschlossen sind, werden unter Anlagen im Bau in der Bilanz ausgewiesen, jedoch noch nicht abgeschrieben. Hierzu zählt derzeit insbesondere der Ausbau des Wertstoffhofs im Abfallwirtschaftszentrum Aßlar.

Betriebliche Aufwendungen

Mit den Gemeinden des Lahn-Dill-Kreises haben wir vereinbart, uns an den Kosten für Ausbau und Sanierung der Wertstoffhöfe mit jeweils 50% zu beteiligen.

Der Pachtvertrag für die Deponie mit der Stadt Aßlar wird in Folge der beschlossenen Schließung der Autobahnabfahrt Behlkopf derzeit neu verhandelt. Wir gehen davon aus, dass er sich weiterhin aus einem Fixum und einem variablen Anteil zusammensetzt. Durch die zurückgehenden Gewerbeerlöse, die die Basis für die Berechnung der variablen Pacht bilden, rechnen wir mit geringeren Mietaufwendungen.

Wir planen für das kommende Jahr, die Öffentlichkeitsarbeit weiter aktiv zu betreiben und die Abfallvermeidung und Abfalltrennung zu bewerben. Weiterhin werden wir ein aktives Abfallsatzungsmarketing betreiben, um ausreichend über die Satzungs- und Gebührenordnung zu informieren.

Zinsen und ähnliche Erträge

Der Volkshochschule Lahn-Dill gewähren wir ein Liquiditätsdarlehen bis zu insgesamt Mio. Euro 2,5 zu marktgerechten Zinsen.

Auf Grund der Zinsentwicklung ergeben sich aus der Abzinsung von Nachsorgerückstellungen für die Deponie Aßlar entgegen der Vergangenheit Zinserträge.

Zinsaufwendungen

Aus der Abzinsung von Nachsorgerückstellungen für die Deponien Oberscheld und Steinringsberg ergeben sich derzeit nur geringe Zinsaufwendungen. Per 30.06.2024 ergab sich ein durchschnittlicher Zinssatz in Höhe von 1,86%, im Jahr 2025 gehen wir von einem durchschnittlichen Zinssatz in Höhe von 2,22% aus. Das Handelsgesetzbuch schreibt vor, dass langfristige Rückstellungen mit dem sogenannten Barwert in der Bilanz ausgewiesen werden.

Steuern u.ä. Aufwendungen

Aus dem prognostizierten Planergebnis für den Betrieb gewerblicher Art ergeben sich derzeit keine Zahlungsverpflichtungen für Gewerbe- und Körperschaftssteuer.

b) Vermögenslage/Vermögensplanung 2025

Im Jahr 2025 planen wir Investitionen in Höhe von insgesamt 3.595.000, - € (netto zzgl. gesetzl. MwSt.).

Investitionen	Ist 2023 Euro	Plan 2024 Euro	Ist 1.Hj. 2024 Euro	Plan 2025 Euro
<u>I. Immaterielle Vermögensgeg.</u>				
IT-Software	0,00	30.000,00	0,00	50.000,00
<u>II. Sachanlagen</u>				
Grundstücke und Bauten	1.454.393,79	2.900.000,00	0,00	1.720.000,00
Techn. Anlagen u. Maschinen	78.698,75	550.000,00	153.109,78	1.385.000,00
Betriebs- u. Geschäftsausstatt.				
Fahrzeuge	472.976,34	55.000,00	311.311,48	160.000,00
Container	102.400,48	60.000,00	0,00	60.000,00
IT-Hardware	69.077,76	15.000,00	0,00	150.000,00
sonst. Betr.- u. Gesch.ausst.	32.577,67	50.000,00	47.088,89	50.000,00
sonstige GWG	8.438,28	20.000,00	11.567,75	20.000,00
Anlagen im Bau	-1.508.511,16	0,00	16.745,93	0,00
Gesamt-Investitionen	710.051,91	3.680.000,00	539.823,83	3.595.000,00
<u>III. Finanzanlagen</u>				
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt incl. Finanzanlagen	710.051,91	3.680.000,00	539.823,83	3.595.000,00

Für 2025 planen wir folgende Investitionen:

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Wir setzen einen konstanten Pauschalbetrag für diverse **Software** zur Sicherstellung des operativen Betriebes sowie weiteren Optimierungsmaßnahmen an.

50.000 €

II. Sachanlagen

Grundstücke und Bauten

1.720.000 €

Ausbau Wertstoffhof AWZ Aßlar

1.600.000 €

Die Investition in den neuen Wertstoffhof Aßlar wurde im Wirtschaftsplan 2022-2024 bereits genehmigt. Aufgrund langer Bearbeitungszeiten der Genehmigungsbehörden hat sich die Umsetzung der Baumaßnahme immer wieder verschoben. Somit machen ebenfalls angekündigte Preissteigerungen in erheblichen Umfang eine Anpassung der Investitionssumme erforderlich. Bis zur Fertigstellung werden diese Investitionen in den Wirtschaftsberichten

unter Anlagen im Bau ausgewiesen (Stand per 30.06.24 Euro 555.491,35).

Überdachung LKW-Stellplatz 120.000 €

Um unseren Fuhrpark während der Abstellzeiten witterungsgeschützt unterstellen zu können, planen wir die Errichtung einer Überdachung. Die Maßnahme wurde bereits im Plan 2024 mit 200 T€ genehmigt.

Technische Anlagen und Maschinen 1.385.000 €

Um den Deponiebetrieb bei Stromausfall aufrecht erhalten zu können, planen wir die Anschaffung eines Stromerzeugers auf einem Anhängerfahrgestell 200.000 €

Für die zuverlässige Messung der Gesamtmenge Sickerwasser auf dem Deponiegelände ist der Neubau eines IDM Zählerschachts erforderlich. Hierbei können die Werte digital abgerufen werden. 35.000 €

Für die Errichtung einer Schwachgasanlage incl. aller Umbaukomponenten planen wir eine Investition in Höhe von 1,15 Mio€. Diese Maßnahme wird vom Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz mit 700 T€ bezuschusst, die wir als Sonderposten einstellen. 1.150.000 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung
Fahrzeuge 160.000 €

Für erforderliche Fahrten zwischen den Standorten planen wir die Ersatzbeschaffung eines PKW (Pick-Up o.ä.) 60.000 €

Deponiefahrzeuge sollen künftig auch für Fahrten außerhalb der Deponie genutzt werden können. Daher planen wir den Austausch unserer fünf derzeit nicht zugelassenen alten Deponiefahrzeuge gegen gebrauchte Fahrzeuge. 100.000 €

Behälter
Hierfür planen wir einen Pauschalbetrag ein. 60.000 €

IT-Hardware
Für Ersatzbeschaffungen u.a. eines neuen Servers planen wir einen Pauschalbetrag ein. 150.000 €

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
Für verschiedene Ersatzinvestitionen in diesem Bereich planen wir einen Pauschalbetrag ein. 50.000 €

Sonstige, geringwertige Wirtschaftsgüter
Auch hier wurde ein Pauschalbetrag angesetzt. 20.000 €

c) Finanzlage

Durch die positive Zinsentwicklung auf dem Kapitalmarkt sowie der Zuführung zu den Rückstellungen für Deponienachsorge ist die Liquidität des Eigenbetriebes weiterhin sichergestellt.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel zeigt sich wie folgt:

31.12.2020	16.304.158,20 €
31.12.2021	18.699.816,58 €
31.12.2022	20.548.006,41 €
31.12.2023	20.693.514,42 €
30.06.2024	21.258.941,19 €

d) Mittelfristige Finanzplanung 2025-2029

Die Einnahmen und Ausgaben, die die Veränderung der Liquidität beeinflussen, stellen sich in den Jahre 2025-2029 wie folgt dar:

Euro	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ergebnis AWLD	393.612	400.000	400.000	400.000	400.000
Abschreibungen	1.266.278	796.383	877.830	921.421	795.970
Zuführung langfristige Rückstellungen	1.829.538	753.665	760.838	758.858	808.443
Einnahmen	3.489.428	1.950.048	758.858	2.080.279	2.004.413
Vermögensplan	3.595.000	3.800.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Entnahme langfristige Rückstellungen	3.569.592	804.779	839.411	792.217	993.209
Entnahme für Gebührenausschleiche	568.283	2.195.153	1.932.321	0	0
Liquiditätsveränderung	-4.243.447	-4.849.884	-3.512.874	-211.938	-488.796
Ausgaben	3.489.428	1.950.048	758.858	2.080.279	2.004.413

Im Jahr 2026 rechnen wir mit der Fertigstellung des Wertstoffhofs Aßlar.

Ebenso planen wir in diesem Jahr die Umstellung der Buchhaltungssoftware von SAP auf HANA, was einen größeren Investitionsbetrag erfordert.

Extrem steigende Energie- und Materialkosten, hohe Investitionen, im Wesentlichen im Zusammenhang mit dem Ausbau des Wertstoffhofes in Aßlar, sowie Abdichtungsmaßnahmen auf der Deponie Aßlar führen in den Jahren 2025-2029 zu einer deutlichen Verringerung der Liquidität. Die Entwicklung auf dem Zinssektor bestimmt u.a. die Höhe der langfristigen Rückstellungen für Deponienachsorge sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Ausgabenseite

Die Gebührenausschüttungsrücklage wird gemäß der aktuellen Gebührenkalkulation abgebaut, was ebenso mit einer Reduzierung der Liquidität einhergeht.

e) Schuldenübersicht 2025

Art der Schulden	Plan 31.12.2023	Ist 31.12.2023	Ist 30.06.2024	Plan 31.12.2025
Schulden aus Krediten	0	0	0	0

Sämtliche Investitionen finanzieren wir über liquide Mittel, sodass es bei der Schuldenfreiheit der AWLD auch im Jahr 2025 bleibt.

3. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Unternehmen betreffende Chancen sowie besondere wirtschaftliche, rechtliche oder sonstige Risiken mit Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind im Folgenden dargestellt:

a) Chancen

1. Durch den Ausbau unseres Abfallwirtschaftszentrums in Aßlar und der Wertstoffhöfe in unseren Städten und Gemeinden werden wir die Kreislaufwirtschaft im LDK weiter verbessern. Die Sicherheit einer öffentlichen Abfallentsorgung als Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger und das Gewerbe wird laufend optimiert.
2. Die Weiterentwicklung zu einem klimaneutralen und nachhaltig wirtschaftenden Betrieb wird weiter verstärkt betrieben und entsprechende Maßnahmen laufend umgesetzt. Insbesondere sollen die Deponieflächen, soweit wie möglich, zur Energieerzeugung genutzt werden.
3. Die Digitalisierung wird weiter ausgebaut und gestärkt, wodurch die Arbeitsprozesse weiter optimiert werden.

b) Risiken

1. Die Deponierückstellungen können sich aus verschärften Umweltauflagen, langen Genehmigungszeiten und Preissteigerungen sowie deutlich längeren Laufzeitverpflichtungen weiter erhöhen.
2. Die durch die fehlende Autobahnausfahrt sehr eingeschränkten Nutzungsmöglichkeiten des Abfallwirtschaftszentrums Aßlar können zu hohen Verlusten im gewerblichen Bereich der AWLD führen.

c) Ergebniserwartung

Aufgrund der Laufzeitverlängerung der Deponie Aßlar und den damit einhergehenden Zinserträgen im Bereich der Deponienachsorge rechnen wir in 2024 trotz der rückläufigen Gewerbeerlöse und rückläufiger Sekundärrohstoffpreise noch mit dem geplanten positiven Ergebnis in Höhe von Euro 828.883, -.

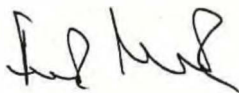
Die zu erwartende positive Entwicklung der Vermögenslage wird sich nach unserer Einschätzung auch durch lange Genehmigungsverfahren zeitlich deutlich verzögern.

Die Finanzlage bleibt stabil.

Der Wirtschaftsplan enthält Aussagen zu den erwarteten gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen sowie zum zukünftigen Unternehmensverlauf. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis der uns zum gegenwärtigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die zugrunde gelegten Annahmen nicht eintreffen oder zusätzliche Risiken eintreten, so kann der tatsächliche Geschäftsverlauf von den derzeitigen Erwartungen abweichen.

Wetzlar, den 30.08.2024

Abfallwirtschaft Lahn-Dill



Frank Dworaczek
Kfm. Betriebsleiter



Wolfgang Pfeiffer
Technischer Betriebsleiter

5.2 **Volkshochschule Lahn-Dill-
Wirtschaftsplan 2025**

Volkshochschule Lahn-Dill

- Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises -

Wirtschaftsplan 2025

Der Kreistag des Lahn-Dill-Kreises hat den Wirtschaftsplan der Volkshochschule Lahn-Dill, Eigenbetrieb des Lahn-Dill-Kreises, für das Wirtschaftsjahr 2025 in seiner Sitzung am wie folgt beschlossen:

1. Erfolgsplan 2025

Jahresergebnis: 2.500 €

2. Vermögensplan 2025

Ausgaben: 77.500 €

3. **Darlehen** werden für Investitionen nicht aufgenommen.

4. **Kontokorrentkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Lahn Dill gemäß **Schuldenübersicht** zur Verfügung gestellt.

5. Es gilt die in diesem Wirtschaftsplan enthaltene **Stellenübersicht**.

Wetzlar, den.....

Der Kreisausschuss des Lahn-Dill-Kreises
Carsten Braun
Landrat

Inhaltsverzeichnis

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2025

a.	Unternehmen und Allgemeines	3-4
b.	Kundenstatistiken/ Planungen 2025	4
c.	Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2025	5
d.	Rückstellungen	6

2. Darstellung der Lage

a.	Ertragslage/ Erfolgsplan 2025	7-10
b.	Vermögenslage/ Vermögensplan 2025	11
c.	Finanzlage	12
d.	Mittelfristiger Finanzplan	12
e.	Schuldenübersicht	13

3. Betrauungsakt

14

4. Wesentliche Chancen und Risiken der Entwicklung in 2025

a.	Chancen	15
b.	Risiken	15
c.	Ergebniserwartung 2024 / Ergebnisplanung 2025	16

1. Geplanter Geschäftsverlauf 2025

a) Unternehmen und Allgemeines

Der Eigenbetrieb wurde laut Beschluss des Kreistages des Lahn-Dill-Kreises (nachfolgend LDK) vom 04. September 1995 zum 01.01.1996 gegründet. Seine Aufgabe ist die Planung, Organisation und Durchführung von Aus- und Weiterbildungsveranstaltungen für Jugendliche und Erwachsene.

Der Zuständigkeitsbereich betrifft den gesamten LDK, ausgenommen dem Stadtgebiet Wetzlar.

Die Volkshochschule Lahn-Dill (nachfolgend VHS Lahn-Dill) ist führende Institution für allgemeine Fort- und Weiterbildung im LDK und hat zum obersten Ziel, lebensbegleitendes Lernen von Bürgerinnen und Bürgern des LDK zu unterstützen. Dabei ist die VHS Lahn-Dill bestrebt bedarfsgerechte sowie am Teilnehmer orientierte qualitativ hochwertige (Fort- und Weiter-) Bildung bereitzustellen, die flächendeckend, leicht zugänglich sowie wohnortnah und zu fairen Gebühren offeriert wird. Zugleich wird die VHS Lahn-Dill aktuellen, innovativen sowie gesellschaftlichen und technischen Entwicklungen nachkommen.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt § 3 der Eigenbetriebssatzung Euro 300.000.

Der Eigenbetrieb besitzt ein eigenes Grundstück mit Gebäude in 35683 Dillenburg, Bahnhofstraße 10.

Unter Berücksichtigung des erwarteten Ergebnisses 2024 und des Wirtschaftsplans 2025 ergibt sich folgende Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	Euro
Stammkapital/ nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2023	-274.884
Erwartetes Ergebnis 2024 (inklusive 250.000 € Verlustausgleich durch den LDK)	-75.089
Plan-Ergebnis 2025	2.500
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2025 (Plan)	347.473

Der Wirtschaftsplan 2025 sieht unter Berücksichtigung des Verlustausgleiches durch den LDK in Höhe von 250.000 € ein positives Ergebnis in Höhe von 2.500 € vor. Hierdurch entsteht ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 347.473 € per 31.12.2025. Ein Liquiditätsdarlehen wird in Höhe von maximal 2,5 Mio. € von der Abfallwirtschaft Lahn Dill (nachfolgend AWLD) zur Verfügung gestellt. Die in dem nächsten Jahr weiterlaufenden Instandsetzungsarbeiten des Gebäudes und Geländes Bahnhofstraße in Dillenburg sind die Hauptursachen für diese Entwicklung.

Der Geschäftsverlauf und die Lage werden ansonsten im Wesentlichen durch abgehaltene VHS-Kurse und durch die empfangenen Zuschüsse vom Land Hessen und vom LDK bestimmt.

b) Kundenstatistiken/ Planungen 2025

Volkshochschule

Die allgemeinen Unterrichtsgebühren für eine Unterrichtseinheit (45 Minuten) betragen seit dem 1. Halbjahr 2021 je Teilnehmer 3,50 € (bei mindestens 8 Teilnehmern) und werden zum 01.01.2025 auf 3,85 € je Teilnehmer (bei mindestens 8 Teilnehmern) erhöht.

Die Entwicklung bei den Unterrichtseinheiten, Teilnehmerzahlen und Gebühren schätzen wir wie folgt ein:

Geschäftsjahr	Unterrichtseinheiten	Teilnehmer
2020	6.796	4.094
2021	7.269	2.889
2022	9.513	4.541
2023	10.481	5.192
Plan 2024	13.902	6.724
Ist 1-6 2024	5.839	3.164
Plan 2025	12.184	6.490

Die Unterrichtseinheiten liegen im 1. Halbjahr 2024 auf dem Vorjahresniveau. Die Teilnehmerzahlen liegen über Vorjahresniveau. Die Unterrichtseinheiten und Teilnehmerzahlen liegen im 1. Halbjahr 2024 allerdings unter Planungsniveau. Dies ist auf den krankheitsbedingten Ausfall von einigen Kursleitern im Fachbereich 3 (Gesundheit) sowie im Fachbereich 4 (Sprachen) zurückzuführen.

c) Personalentwicklung/ Stellenübersicht 2025

Geschäftsjahr per 31.12.	Gesamtstellen (Vollzeitäquivalente)
2020	11,89
2021	9,87
2022	10,74
2023	10,77
Plan 2024	14,00
Ist 30.06.2024	10,27
Plan 2025	14,00

Die Anzahl der Gesamtstellen liegt mit 10,27 VZÄ derzeit unterhalb der für 2024 geplanten Gesamtstellen in Höhe von 14. Für das Jahr 2025 planen wir mit 14 Gesamtstellen und haben damit die Möglichkeit die Personalkapazitäten bedarfs- und ergebnisabhängig zu verändern.

Die Stellenübersicht enthält 1,0 Stellen hauptamtliche Musikschullehrer, die an die Wetzlarer Musikschule Lahn-Dill im Rahmen einer Personalüberlassung weiterberechnet werden.

Die aktuell zu prüfende Rechtslage bezüglich der Festanstellung von Dozenten im Bereich Deutsch als Fremdsprache kann zur Folge haben, dass eine Festanstellung umgesetzt werden muss. Dann werden zusätzlich 3 VZÄ benötigt, um die aktuellen Integrationskurse aufrecht zu erhalten.

d) Rückstellungen

Die Rückstellungen werden sich wie folgt entwickeln:

	Stand: 31.12.2023	Stand: 30.06.2024	Plan 31.12.2025
Summe der Rückstellungen/Abgrenzungen	101.663,34€	172.377,00 €	70.292,00 €

Wir planen geringere Rückstellungen per 31.12.2025, insbesondere in der Position Sanierungsarbeiten Gebäude.

2. Darstellung der Lage

a) Ertragslage/ Erfolgsplan 2025

Eine Übersicht wesentlicher Gewinn- und Verlust-Positionen zeigt die folgende Tabelle:

GuV-Position	Ist 2023	Plan 2024	Ist 1-6 2024	Plan 2025
Erlöse Kursgebühren/Unterrichtszuweisung VHS	657.068	719.089	340.267	740.218
Erlöse Zuweisung VHS	398.094	498.095	251.472	504.320
Erlöse Gebühren und Zuweisung Musikschule	259.522	0	0	0
Erlöse aus Gebühren und Zuweisungen VHS Lahn-Dill	1.314.684	1.217.178	591.739	1.244.538
Sonstige betriebliche Erträge	135.765	224.669	109.404	201.701
Erlöse/Erträge gesamt	1.450.449	1.441.847	701.143	1.446.239
Aufwendungen Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	48.102	55.389	20.063	45.229
Aufwendungen für bezogene Leistung	455.993	439.383	211.745	464.626
Rohergebnis	946.354	947.075	469.335	936.384
Personalaufwendungen	700.901	847.573	368.470	818.252
Abschreibungen	52.867	58.190	26.478	60.129
Sonstige betriebliche Aufwendungen	442.364	333.651	172.726	265.683
Betriebsergebnis	-249.778	-292.339	-98.339	-207.680
Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	25.106	32.750	22.660	39.820
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit	-274.884	-325.089	-120.999	-247.500
Erträge aus Verlustübernahme	402.781	0	0	250.000
Ergebnis	127.897	-325.089	-120.999	2.500

Die VHS Lahn-Dill wird im Jahr 2025 ein positives Ergebnis in Höhe von voraussichtlich 2.500 € erzielen.

Wir gehen dabei von folgenden wesentlichen Annahmen und Prämissen aus:

- a) Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 2025 für die VHS Lahn-Dill 288.000 €.
- b) Zum 01.01.2025 werden die Gebühren erhöht. Die allgemeinen Unterrichtsgebühren für eine Unterrichtseinheit (45 Minuten) sind dann je Teilnehmer 3,85 € (bei mindestens 8 Teilnehmern).
- c) Eine allgemeine Kostensteigerung in Höhe von 3 % p.a. ist eingeplant.
- d) Bei den Personalkosten wurde eine tarifliche Erhöhung von 5% ab 2025 geplant.
- e) Wir planen Instandhaltungsarbeiten am Gebäude, die uns mit einem Kostenaufwand in Höhe von 50.000 € im Jahr 2025 belasten.
- f) Wir planen einen jährlichen Verlustausgleich von 250.000 € durch den LDK.

Erläuterung wesentlicher Planansätze:

Pos. 1.1.: Kursgebühren/Unterrichtszuweisungen VHS

Die Plansätze der Erlöse aller Fachbereiche 2025 der VHS basieren auf Regelgebühren von 3,85 €/UE pro Teilnehmer (bezogen auf 8 Teilnehmer). Wir planen höhere Umsätze aus Kursgebühren in 2025. Die positive Entwicklung ist insbesondere auf die Ausweitung von neuen Kursangeboten zurückzuführen.

Pos. 1.2.: Zuweisungen VHS

Nach Abschluss einer Vereinbarung nach § 11 Abs. 1 des Gesetzes zur Förderung der Weiterbildung und des lebensbegleitenden Lernens (Hessisches Weiterbildungsgesetz – HWBG) zwischen dem Land Hessen und der VHS Lahn-Dill wird der Zuschuss des Landes Hessen voraussichtlich 216.320 € betragen.

Der Trägerzuschuss des LDK beträgt 288.000 €.

Pos. 1.4.: Sonstige betriebliche Erträge

Wir planen die sonstigen betrieblichen Erträge niedriger als 2024, da sich die Personalaufwendungen für die verbliebenen Musikschullehrer/-innen wegen dem Ruhestand einer Musikschullehrerin um 0,5 VZÄ verringern (2025:1,0 VZÄ). Die Personalkosten werden an die Wetzlarer Musikschule Lahn-Dill e. V. weiterberechnet.

Pos. 2.2.: Aufwendungen für bezogene Leistungen

Dieser Bereich ist geprägt durch die Aufwendungen für Werkverträge der Dozenten. Das Regelhonorar liegt seit dem 01.01.2023 bei 25,00 €/UE.

Die Fahrtkosten wurden ab dem 01.08.2022 von 0,22 Cent/km auf 0,30 Cent/km erhöht.

Pos. 2.3.: Personalaufwendungen

Wir planen die Personalaufwendungen niedriger als 2024, da eine Musikschullehrerin (0,5 VZÄ) Ende 2024 in den Ruhestand geht und nicht ersetzt wird. Eine tarifliche Erhöhung 2025 wurde eingeplant.

Pos. 2.4.: Abschreibungen

Das Anlagevermögen der Volkshochschule Lahn-Dill führt im Jahre 2025 inklusive der geplanten Investitionen zu Abschreibungen in Höhe von insgesamt 60.129 €.

Pos. 2.5.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auch für 2025 geprägt von Sanierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 50.000 €.

Nachfolgende Maßnahmen sind für 2025 geplant:

- Energetischen Sanierung wie z.B. die Erneuerung diverser Fenster
- Sanierung diverser Gauben

Pos. 2.6: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier wird die Liquiditätshilfe der AWLD in Höhe von derzeit 1,1 Mio € entsprechend verzinst (z.Zt.4,12% Zinsen, geplant 3,62%).

b) Vermögenslage/ Vermögensplan 2025

Für das Jahr 2025 sind Investitionen in einem Gesamtumfang in Höhe von 77.500 € gemäß nachstehender Aufstellung geplant:

<u>Investitionen</u>			
	Plan 2024	Ist 01-06/2024	Planung 2025
IT-Hardware	10.000 €	0,00 €	32.500,00 €
Immaterielle Wirtschaftsgüter	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Technische- und Aussenanlagen	0,00 €	1.630,30 €	30.000,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	15.000 €	0,00 €	10.000,00 €
GWG	5.000 €	541,45 €	5.000,00 €
Gesamt	30.000 €	2.171,75 €	77.500,00 €

IT-Hardware: 32.500 €

Hierunter fallen 30.000 € für einen neuen Sever und 2.500 € für Ersatzinvestitionen, sowie die Modernisierung der digitalen Infrastruktur.

Technische- und Aussenanlagen: 30.000 €

Hierunter fallen eine Zaunanlage inclusive Tore.

Betriebs- und Geschäftsausstattung: 10.000 €

Hierunter fallen in der Regel Ersatzinvestitionen. Wir planen den weiteren Ausbau der Bildungsangebote. Für diesen Ausbau müssen die Räumlichkeiten weiter modernisiert werden.

Geringwertige Wirtschaftsgüter: 5.000 €

Für diverse Anschaffungen planen wir eine Pauschale in Höhe von 5.000 € (Anschaffungspreise zwischen 150 € und 1.000 € netto)

c) Finanzlage

Stichtag	Liquide Mittel	Liquiditätsdarlehn AWLD
31.12.2020	125.776,16 €	250.000,00 €
31.12.2021	186.680,45 €	750.000,00 €
31.12.2022	217.489,23 €	1.250.000,00 €
31.12.2023	104.970,89 €	1.100.000,00 €
30.06.2024	138.421,23 €	1.100.000,00 €

Bis zum 30.06.2024 wurde ein Darlehen (Liquiditätshilfe) insgesamt in Höhe von 1,1 Mio. € von der AWLD in Anspruch genommen.
Die AWLD stellt der VHS Lahn-Dill maximal 2,5 Mio. € an Liquiditätsdarlehen zu Verfügung.

d) Mittelfristiger Finanzplan

Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ergebnis VHS	-325.089	2.500	22.500	50.000	50.000	50.000
Abschreibung	58.190	60.129	70.000	70.000	70.000	70.000
Einnahmen	-266.899	62.629	92.500	120.000	120.000	120.000
Vermögensplan	30.000	77.500	40.000	40.000	40.000	40.000
Liquiditäts- veränderung	-296.899	-14.871	52.500	80.000	80.000	80.000
Ausgaben	-266.899	62.629	92.500	120.000	120.000	120.000

Die notwendigen Sanierungsarbeiten an dem 67 Jahre alten Gebäude in der Bahnhofstrasse erfolgen bis zum Jahr 2029. Diese Maßnahmen belasten das Ergebnis bis zu diesem Zeitpunkt stark.

Ab dem Jahr 2025 rechnen wir mit positiven Ergebnissen, somit reduziert sich der jährliche nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag der VHS unter der Voraussetzung, dass der LDK den Verlustausgleich von jährlich 250.000 € beibehält.

Das Liquiditätsdarlehen von der AWLD kann somit sukzessive getilgt werden.

e) Schuldenübersicht

Art der Schulden	Ist per 12/2023	Ist per 06/2024	Plan per 12/2025	Plan per 12/2026	Plan per 12/2027	Plan per 12/2028	Plan per 12/2029
Schulden aus Krediten	0	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsdarlehen AWLD	1.250.000	1.100.000	1.100.000	1.050.000	1.000.000	950.000	900.000
Gesamt:	1.250.000	1.100.000	1.100.000	1.050.000	1.000.000	950.000	900.000

Die geplanten Liquiditätshilfen der AWLD in Höhe von insgesamt max. 2,5 Mio. € im Jahre 2023 liegen zur Zeit bei Euro 1,1 Mio. € und werden ab dem Jahr 2026 planmäßig um 50.000 € pro Jahr getilgt.

Die Verzinsung erfolgt auf Basis steuerrechtlicher zulässiger Zinssätze, geplant mit 3,62%.

3. Betraungsakt

Die Weiterbildungsarbeit der VHS Lahn-Dill wird vom Land Hessen und dem LDK bezuschusst. Diese Bezuschussung wird ausschließlich zur Erfüllung von Dienstleistungen von allgemeinwirtschaftlichem Interesse verwendet. Ohne die Bezuschussung wären die Gebühren entsprechend höher.

Firmenkurse werden grundsätzlich ohne Zuschussanteile des Landes Hessen oder des LDK kalkuliert und durchgeführt.

4. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Unternehmen betreffende Bestandsgefährdungspotentiale sowie besondere wirtschaftliche, rechtliche und sonstige Risiken mit Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind im Folgenden dargestellt:

a) Chancen

- (1) Die Konzentration des Eigenbetriebes auf originäre Volkshochschulaufgaben, kann zu einer deutlichen Belebung der Weiterbildungsaktivitäten im Lahn-Dill-Kreis führen.
- (2) Maßnahmen zur Optimierung der Energiebilanz und zur Erhöhung der Nachhaltigkeit werden vom Eigenbetrieb laufend geprüft und umgesetzt.
- (3) Die weitere Digitalisierung von Geschäftsprozesse kann zu Optimierungen und Ergebnisverbesserungen führen.

b) Risiken

- (1) Bei der Instandhaltung des Gebäudes Bahnhofstraße werden die Ergebnisse einer Gefahrenverhütungsschau, einer Gefährdungsbeurteilung sowie allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen zu Mehraufwendungen in den Jahren 2025 bis 2029 führen. Insbesondere bei den Renovierungsarbeiten kann es zu nicht planbaren Mehraufwendungen kommen. Deutliche Preissteigerungen und Verzögerungen bei den Materiallieferungen führen ebenfalls zu Mehraufwendungen.
- (2) Durch den Ausbau der Schulbetreuungsangebote am Nachmittag und damit wegfallenden Unterrichtsräume für die Volkshochschule Lahn-Dill, steigt der Bedarf an zusätzlichen Unterrichtsräumen im eigenen Gebäude in Dillenburg. Der Pachtvertrag mit dem LDK bezüglich der Räumlichkeiten im Anbau ist zum 31.12. 2025 kündbar (Kündigungsfrist: 6 Monate).
- (3) Die weitere Umsatzbesteuerung von Bildungsangeboten kann zu einer weiteren Abschwächung der Nachfrage führen. Bislang sind nur Firmenkurse umsatzsteuerpflichtig.
- (4) Der Status unserer Lehrenden als Honorarkräfte wird zunehmend insbesondere von den Sozialversicherungsträgern in Frage gestellt. Eine Aberkennung dieses Status kann zu deutlichen Mehraufwendungen führen.

C) Ergebniserwartung

Insgesamt erwartet die Betriebsleitung für das Jahr 2024 einen Jahresverlust gemäß Wirtschaftsplan, in Höhe von 325.089 €, abzüglich eines Verlustausgleiches des LDK von 250.000 €. Dann ergibt sich ein erwarteter Verlust von 75.089 €.

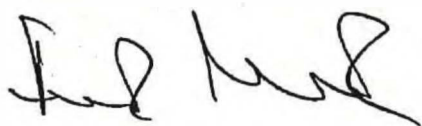
Aufgrund des negativen Eigenkapitals in Höhe von € 395.883 per 31.06.2024 und der weiter anstehenden notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen wird die Volkshochschule Lahn-Dill aus eigener Kraft die Verluste nicht ausgleichen können. Damit ist sicher, dass der Lahn-Dill-Kreis als Träger gem. § 11 Abs. 6 Eigenbetriebsgesetz weiter diese Verluste ausgleichen muss. Ein ratierlicher Verlustausgleich in Höhe von 250.000 € p.a. ist im Haushaltsplan des Lahn-Dill-Kreises für die Jahre 2024 und 2025 vorgesehen.

Die Vermögenslage wird sich nach unserer Einschätzung planmäßig entwickeln.

Die Finanzlage wird sich weiter verschlechtern. Die geplanten Liquiditätshilfen der Abfallwirtschaft Lahn-Dill in Höhe von max. 2,5 Mio. € im Jahre 2024 reichen allerdings aus.

Der Lagebericht enthält Aussagen zu den erwarteten gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen sowie zum zukünftigen Unternehmensverlauf. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis der uns zum gegenwärtigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die zugrunde gelegten Annahmen nicht eintreffen oder zusätzliche Risiken eintreten, so kann der tatsächliche Geschäftsverlauf von den derzeitigen Erwartungen abweichen.

Wetzlar, den 09.09.2024



Frank Dworaczek
Betriebsleiter

5.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Wirtschaftsplan 2025



Wirtschaftsplan 2025

Lahn-Dill-Kliniken GmbH
Konzern



Inhaltsverzeichnis

1	Ausgangslage und wesentliche Entwicklungen	1
2	Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH Konzern	2
	2.1 Erfolgsplan Konzern.....	2
	2.2 Stellenplan Konzern	3
3	Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH.....	4
	3.1 Leistungsübersicht.....	4
	3.2 Erfolgsplan	5
	3.3 Vermögensplan	10
	3.4 Finanzplan	11
	3.5 Stellenplan	12

Nachrichtliche Hinweise:

Wir weisen darauf hin, dass sich in den folgenden Übersichten und Erläuterungen aufgrund der Darstellung in vollen Tausend Euro teilweise Rundungsdifferenzen ergeben.

In der Übersicht der Lahn-Dill-Kliniken GmbH werden das Klinikum Wetzlar-Braunfels und die Dill-Kliniken Dillenburg zusammengefasst. Hierbei müssen die gesetzlichen Erfordernisse der Konsolidierung beachtet werden. Dies bedeutet, dass an einzelnen Positionen in der Gewinn- und Verlustrechnung eine Verrechnung (Neutralisierung) von rein internen Erlösen und Aufwendungen zwischen den Kliniken stattfinden muss und sich somit die zusammengefasste Darstellung in einzelnen Positionen -aber nicht im Ergebnis- der GmbH von den Summenwerten aus den beiden Kliniken unterscheidet.

1 Ausgangslage und wesentliche Entwicklungen

Auch im Jahr 2025 stehen die Lahn-Dill-Kliniken vor großen Herausforderungen. So wird, analog des aktuellen Jahres, auch für das kommende Jahr mit einem deutlich negativen Ergebnis geplant. Hauptgrund für diese Entwicklung stellt weiterhin die auch für 2025 erwartete Diskrepanz zwischen der Entwicklung des Landesbasisfallwertes auf der Erlösseite und der Entwicklung der Preisgrößen, wie Tarif und Inflationsrate, auf der Kostenseite dar. Die Entwicklung des Landesbasisfallwertes ergibt sich aus den Einnahmenveränderungsraten der Krankenkassen sowie des aktuellen Orientierungswertes. Letzterer ermittelt sich aus den tatsächlichen Kostensteigerungen der deutschen Krankenhäuser bezogen auf das 2. HJ des Vorjahres sowie das 1. HJ des aktuellen Jahres. Aus den veröffentlichten Werten in 2024 (Einnahmenveränderungsrate 4,41 %; Orientierungswert 4,12 %) ergibt sich für 2025 eine voraussichtliche Steigerung von +4,41 %. Hinsichtlich der Tarifsteigerungen besteht dagegen noch keine Klarheit. Verhandlungen zwischen Marburger Bund und VKA laufen seit Mitte 2024, bisher noch ohne Einigung. Hier stehen Forderungen einer Tarifsteigerung von +8,5% sowie deutlichen Veränderungen bei

den Ruf-/Bereitschaftsdienstzeiten im Raum. Der Verhandlungsauftritt im Bereich TVöD wurde für Januar 2025 terminiert. Gefordert werden hier neben einer Tarifsteigerung von +8% unter anderem drei zusätzliche Entlastungstage. Beide Gewerkschaften fordern zusätzlich eine kurze Laufzeit von 12 Monaten.

Neben diesen Faktoren gilt es noch die Parameter der Leistungsentwicklung im ambulanten und stationären Bereich zu beachten.

Zusätzlich zu diesen Entwicklungen gilt es die Auswirkungen der anstehenden Krankenhausreform durch das Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetz (KHVVG) im Blick zu behalten. Hier ist jedoch davon auszugehen, dass relevante Änderungen des KHVVG, insbesondere die stärkere Fokussierung auf bereits definierte medizinische Leistungsgruppen sowie die Veränderungen in der stationären Abrechnung, ihre Wirkung erst ab dem Jahr 2026 erzielen. Für die Wirtschaftsplanung des Jahre 2025 spielte die Krankenhausreform daher eine untergeordnete Rolle.



2 Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH Konzern

2.1 Erfolgsplan Konzern

Werte in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan / Plan Abw.
Umsatzerlöse	230.489	241.289	256.513	15.223
Sonstige betriebliche Erträge	6.524	3.347	3.241	-106
<u>Summe Erträge</u>	<u>237.012</u>	<u>244.636</u>	<u>259.753</u>	<u>15.117</u>
Personalkosten	-147.775	-161.858	-172.250	10.392
Materialaufwand und bez. Leistungen	-60.208	-61.391	-65.692	4.301
Sonstiger Aufwand	-22.424	-22.399	-24.465	2.067
<u>EBITDA</u>	<u>6.605</u>	<u>-1.012</u>	<u>-2.654</u>	<u>-1.642</u>
Abschreibungen	-6.457	-5.991	-4.868	-1.123
<u>EBIT</u>	<u>148</u>	<u>-7.003</u>	<u>-7.522</u>	<u>-520</u>
Zinsergebnis	-555	-1.243	-484	-759
Steuern	-138	-161	-153	-8
<u>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</u>	<u>-544</u>	<u>-8.406</u>	<u>-8.160</u>	<u>247</u>

Für das Jahr 2025 wird ein Verlust von rd. -8,2 Mio. € für den Lahn-Dill-Kliniken Konzern geplant. Davon entfallen rd. -8,4 Mio. € auf die Lahn-Dill-Kliniken GmbH, rd. + 216 T€ auf die MVZ Lahn-Dill-Kliniken GmbH, rd. + 3 T€ auf die MedServ Lahn-Dill GmbH und rd. - 25 T€ auf die Landarztnetz Lahn-Dill GmbH.

Um eine Vergleichbarkeit zu den Jahresabschlussberichten zu gewährleisten, wurde die Gewinn- und Verlustrechnung um die Positionen EBITDA (Ergebnis vor Steuern, Zinsen und Abschreibungen) und EBIT (Ergebnis vor Steuern und Zinsen) erweitert. Das EBITDA für das Gesamtunternehmen beträgt rd. -2,7 Mio. €. Dies entspricht einer EBITDA-Rate von rd. -1,0 %.

Die Darstellung der Positionen „sonstige betriebliche Erträge“ und „Abschreibungen“ erfolgt hier abweichend vom Jahresabschluss Konzern, da unter der Position „Abschreibungen“ ein saldierter Ausweis der tatsächlichen Eigenmittel inkl. der Fördermittel erfolgt.



2.2 Stellenplan Konzern

Dienstarten	Jahresabschluss 2023			Wirtschaftsplan 2024			Wirtschaftsplan 2025		
	Ø VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €
Ärztlicher Dienst	272	157,6	42,8	291	170,2	49,5	295	171,0	50,4
Pflegedienst	725	76,2	55,2	728	80,0	58,2	777	83,4	64,8
Med.-techn. Dienst	209	64,4	13,5	207	67,1	13,9	208	72,2	15,0
Funktionsdienst	150	74,1	11,1	162	78,6	12,7	167	82,3	13,7
Klinisches Hauspersonal	97	43,0	4,2	102	46,1	4,7	100	45,9	4,6
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	107	46,9	5,0	113	49,6	5,6	108	51,8	5,6
Technischer Dienst	49	70,0	3,4	49	75,1	3,7	49	75,0	3,7
Verwaltungsdienst	135	79,1	10,7	134	86,5	11,6	137	89,9	12,3
Sonderdienst	6	70,8	0,4	6	75,4	0,5	6	80,2	0,5
Ausb. Stätten	17	83,5	1,4	16	89,3	1,4	17	92,4	1,6
Summe	1.767	83,6	147,8	1.809	89,5	161,9	1.864	92,4	172,2

Für 2025 werden auf Ebene des Gesamtunternehmens durchschnittlich 1.864 Vollkräfte einkalkuliert. Der Wirtschaftsplan sieht damit Personalkosten von rd. 172,2 Mio. € vor.

Für nähere Erläuterungen wird auf die Stellenpläne der Lahn-Dill-Kliniken (Abschnitt 3.5 Stellenplan) sowie der einzelnen Tochtergesellschaften verwiesen.



3 Wirtschaftsplan Lahn-Dill-Kliniken GmbH

3.1 Leistungsübersicht

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
<u>Lahn-Dill-Kliniken GmbH</u>				
Casemix	27.270	28.773	31.025	31.260
Fallzahl (Stationär)	32.969	33.701	36.468	36.781
Casemix-Index	0,83	0,85	0,85	0,85
<u>Klinikum Wetzlar-Braunfels</u>				
Casemix	20.251	21.610	23.355	23.360
Fallzahl (Stationär)	22.468	24.267	26.242	26.247
Casemix-Index	0,90	0,89	0,89	0,89
<u>Dill-Kliniken Dillenburg</u>				
Casemix	7.019	7.163	7.670	7.900
Fallzahl (Stationär)	10.501	9.434	10.227	10.533
Casemix-Index	0,67	0,76	0,75	0,75

Angaben Berichtswesen Med. Controlling, inkl. prognostizierter Kürzungen durch den MD

Im Nachgang zu den ersten Pandemiejah-
ren 2020-2021 zeigen sich ab 2022 an bei-
den Kliniken wieder Leistungssteigerun-
gen. Ab dem Jahr 2023 ist das Thema der
Pandemie nicht mehr maßgeblich für die
Leistungsentwicklung, allerdings konnte
bisher keine Rückkehr zu den Leistungs-
werten aus 2019 erreicht werden. Unter

Betrachtung der aktuellen Leistungen im
laufenden Geschäftsjahr ergibt sich eine
notwendige Steigerung um die Ziele für
2025 zu erreichen. Im Vergleich zum Vor-
jahresplan bedeutet dies jedoch eine mo-
derate Steigerung der Planzahlen.



3.2 Erfolgsplan

Lahn-Dill-Kliniken GmbH

Werte in TEUR

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan / Plan Abw.
<u>Umsatzerlöse</u>	Krankenhausleistungen	178.997	193.427	205.122	11.695
	Wahlleistungen	5.061	4.936	5.244	308
	Ambulante Leistungen	25.128	24.606	27.651	3.044
	Nutzungsentgelte der Ärzte	485	485	481	-3
	Sonstige Umsatzerlöse	13.779	11.109	11.686	577
	<u>Umsatzerlöse Summe</u>	<u>223.451</u>	<u>234.563</u>	<u>250.183</u>	<u>15.620</u>
	Sonstige betriebliche Erträge	6.282	3.157	3.143	-15
<u>Summe Erträge</u>		<u>229.733</u>	<u>237.720</u>	<u>253.326</u>	<u>15.606</u>
<u>Personalkosten</u>	Ärztlicher Dienst	-38.517	-45.065	-46.658	1.594
	Pflegedienst	-55.229	-58.220	-64.798	6.578
	Medizintechnischer Dienst	-11.225	-11.847	-13.032	1.185
	Funktionsdienst	-11.116	-12.728	-13.733	1.005
	Wirtschaftsdienst	-1.882	-2.255	-2.034	-221
	Technischer Dienst	-1.484	-1.741	-1.750	9
	Verwaltungsdienst	-9.880	-10.747	-11.415	668
	Sonstige Dienste	-1.881	-2.025	-2.091	67
	<u>Personalkosten Summe</u>	<u>-131.215</u>	<u>-144.626</u>	<u>-155.511</u>	<u>10.885</u>
<u>Materialkosten</u>	Lebensmittel	-2.362	-2.356	-2.216	-140
	Medizinischer Bedarf	-38.438	-39.914	-44.880	4.966
	Wasser, Energie und Brennstoffe	-3.135	-4.234	-4.390	156
	Wirtschaftsbedarf	-1.262	-1.307	-1.433	126
	<u>Materialkosten Summe</u>	<u>-45.196</u>	<u>-47.811</u>	<u>-52.920</u>	<u>5.108</u>
<u>Bezogene Leistungen</u>	Medizinische Leistungen	-13.647	-11.461	-10.530	-931
	Nichtmedizinische Leistungen	-12.563	-13.786	-13.954	169
	<u>Bezogenen Leistungen Summe</u>	<u>-26.211</u>	<u>-25.247</u>	<u>-24.484</u>	<u>-763</u>
<u>Sonst. Betr.</u>	Verwaltungsbedarf	-7.995	-8.356	-8.848	492
<u>Aufwendungen</u>	Instandhaltung u. Wartung	-7.813	-7.109	-8.474	1.365
	Abgaben u. Versicherungen	-2.088	-2.172	-2.445	273
	<u>Sonstige betr. Aufw. Summe</u>	<u>-17.895</u>	<u>-17.637</u>	<u>-19.766</u>	<u>2.130</u>
	Abschreibungen (Eigenmittel)	-6.127	-5.598	-4.559	-1.039
	Wertberichtigungen (Forderungen)	-1.065	-250	-250	0
	Zinsen (+Erlös -Aufwand)	-385	-1.243	-564	-679
	Steuern	-120	-123	-123	0
	Sonstiger Aufwand	-2.481	-3.538	-3.502	-36
<u>Summe Kosten</u>		<u>-230.696</u>	<u>-246.073</u>	<u>-261.679</u>	<u>15.606</u>
<u>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</u>		<u>-963</u>	<u>-8.353</u>	<u>-8.353</u>	<u>-1</u>

Klinikum Wetzlar-Braunfels

Werte in TEUR

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan / Plan Abw.
<u>Umsatzerlöse</u>	Krankenhausleistungen	132.985	144.578	153.063	8.485
	Wahlleistungen	4.518	4.379	4.681	302
	Ambulante Leistungen	23.958	23.538	26.536	2.998
	Nutzungsentgelte der Ärzte	217	230	227	-3
	Sonstige Umsatzerlöse	17.598	15.962	16.694	732
	<u>Umsatzerlöse Summe</u>	<u>179.277</u>	<u>188.687</u>	<u>201.200</u>	<u>12.514</u>
	Sonstige betriebliche Erträge	4.218	2.552	2.720	168
	Summe Erträge	183.494	191.238	203.920	12.681
<u>Personalkosten</u>	Ärztlicher Dienst	-30.864	-35.994	-37.424	1.430
	Pflegedienst	-38.878	-41.426	-46.720	5.294
	Medizintechnischer Dienst	-10.242	-10.806	-11.926	1.120
	Funktionsdienst	-8.424	-9.555	-10.293	737
	Wirtschaftsdienst	-1.543	-1.663	-1.545	-117
	Technischer Dienst	-1.223	-1.348	-1.339	-9
	Verwaltungsdienst	-9.157	-9.880	-10.517	637
	Sonstige Dienste	-1.801	-1.854	-2.028	173
	<u>Personalkosten Summe</u>	<u>-102.134</u>	<u>-112.527</u>	<u>-121.793</u>	<u>9.266</u>
<u>Materialkosten</u>	Lebensmittel	-1.795	-1.750	-1.640	-110
	Medizinischer Bedarf	-34.417	-35.458	-40.078	4.620
	Wasser, Energie und Brennstoffe	-1.778	-3.048	-2.925	-123
	Wirtschaftsbedarf	-991	-1.020	-1.148	128
	<u>Materialkosten Summe</u>	<u>-38.981</u>	<u>-41.275</u>	<u>-45.790</u>	<u>4.515</u>
<u>Bezogene Leistungen</u>	Medizinische Leistungen	-8.818	-7.368	-6.810	-558
	Nichtmedizinische Leistungen	-9.861	-10.536	-10.622	86
	<u>Bezogenen Leistungen Summe</u>	<u>-18.679</u>	<u>-17.904</u>	<u>-17.432</u>	<u>-472</u>
<u>Sonst. Betr.</u>	Verwaltungsbedarf	-7.493	-7.809	-8.429	620
<u>Aufwendungen</u>	Instandhaltung u. Wartung	-6.142	-5.509	-6.723	1.214
	Abgaben u. Versicherungen	-1.627	-1.699	-1.897	198
	<u>Sonstige betr. Aufw. Summe</u>	<u>-15.262</u>	<u>-15.017</u>	<u>-17.049</u>	<u>2.032</u>
	Abschreibungen (Eigenmittel)	-5.729	-5.183	-4.182	-1.002
	Wertberichtigungen (Forderungen)	-716	-150	-150	0
	Zinsen (+Erlös -Aufwand)	-448	-1.266	-643	-623
	Steuern	-125	-115	-115	0
	Sonstiger Aufwand	-2.086	-2.774	-2.955	181
	Summe Kosten	-184.160	-196.211	-210.108	13.897
	Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-666	-4.972	-6.188	-1.216

**Dill-Kliniken Dillenburg**

Werte in TEUR

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan / Plan Abw.
<u>Umsatzerlöse</u>	Krankenhausleistungen	46.012	48.849	52.059	3.210
	Wahlleistungen	542	557	563	6
	Ambulante Leistungen	1.170	1.069	1.115	46
	Nutzungsentgelte der Ärzte	269	255	255	0
	Sonstige Umsatzerlöse	1.980	1.232	1.153	-80
	<u>Umsatzerlöse Summe</u>	<u>49.973</u>	<u>51.962</u>	<u>55.144</u>	<u>3.182</u>
	Sonstige betriebliche Erträge	2.064	605	423	-182
	Summe Erträge	52.038	52.567	55.567	3.000
<u>Personalkosten</u>	Ärztlicher Dienst	-7.653	-9.071	-9.234	163
	Pflegedienst	-16.351	-16.794	-18.078	1.285
	Medizintechnischer Dienst	-983	-1.041	-1.105	65
	Funktionsdienst	-2.692	-3.172	-3.440	268
	Wirtschaftsdienst	-339	-592	-489	-104
	Technischer Dienst	-260	-393	-411	18
	Verwaltungsdienst	-723	-867	-898	31
	Sonstige Dienste	-80	-170	-64	-107
	<u>Personalkosten Summe</u>	<u>-29.082</u>	<u>-32.100</u>	<u>-33.719</u>	<u>1.619</u>
<u>Materialkosten</u>	Lebensmittel	-566	-606	-576	-30
	Medizinischer Bedarf	-5.506	-6.104	-6.525	421
	Wasser, Energie und Brennstoffe	-1.356	-1.187	-1.465	279
	Wirtschaftsbedarf	-271	-287	-286	-2
	<u>Materialkosten Summe</u>	<u>-7.699</u>	<u>-8.183</u>	<u>-8.852</u>	<u>668</u>
<u>Bezogene Leistungen</u>	Medizinische Leistungen	-4.829	-4.093	-3.720	-373
	Nichtmedizinische Leistungen	-2.702	-3.250	-3.332	83
	<u>Bezogenen Leistungen Summe</u>	<u>-7.531</u>	<u>-7.343</u>	<u>-7.053</u>	<u>-290</u>
<u>Sonst. Betr.</u>	Verwaltungsbedarf	-4.816	-4.986	-4.857	-129
<u>Aufwendungen</u>	Instandhaltung u. Wartung	-1.671	-1.600	-1.751	151
	Abgaben u. Versicherungen	-461	-472	-548	76
	<u>Sonstige betr. Aufw. Summe</u>	<u>-6.948</u>	<u>-7.058</u>	<u>-7.156</u>	<u>98</u>
	Abschreibungen (Eigenmittel)	-398	-415	-377	-37
	Wertberichtigungen (Forderungen)	-350	-100	-100	0
	Zinsen (+Erlös -Aufwand)	63	24	79	-55
	Steuern	5	-8	-8	0
	Sonstiger Aufwand	-394	-765	-547	-217
	Summe Kosten	-52.334	-55.948	-57.732	1.784
	Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-297	-3.380	-2.165	1.215

Erlöse aus Krankenhausleistungen

Der Bereich der Erlöse aus Krankenhausleistungen setzt sich aus folgenden Unterpunkten zusammen: DRG-Erlöse, Zuschläge, Zusatzentgelte, vor- und nachstationären Leistungen, Bestandsveränderungen sowie dem Pflegebudget. Der Planwert der Erlöse aus Krankenhausleistungen steigt ggü. dem Vorjahresplan. Maßgeblich dafür ist die Annahme einer Leistungssteigerung auf dem Niveau des Jahres 2019 sowie der regulären Anpassung des Landesbasisfallwerts. Das Pflegebudget entwickelt sich analog zu den Pflegepersonalkosten. Es ergibt sich in der Gesamtsicht ein deutlicher Anstieg ggü. der Planung des Vorjahres.

Erlöse aus Wahlleistungen, amb. Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte

Im Bereich der ambulanten Leistungen sind unter anderem die ambulanten Operationen, PCT/SAPV, Zytostatika als auch Leistungen nach ASV/§116b zusammengefasst. Für den Bereich Zytostatika ergeben sich hier die größten Anpassungen. Durch die geänderte steuerliche Behandlung sind mit deutlich höhere Erlösen ggü. dem Vorjahresplan zu rechnen. Bei den restlichen Positionen kam es zu keinen nennenswerten Änderungen.

Sonstige Umsatzerlöse

Zu den sonstigen Umsatzerlösen gehören u. a. Erlöse aus Apothekenverkäufen, Umsätze durch Parkraumbewirtschaftung, Gastronomie und Vermietung, Innenumsätze mit Tochtergesellschaften, Erlöse aus MD-Anfragen sowie Erlöse aus Vorjahren. Die sonstigen Umsatzerlöse werden mit einem Anstieg geplant. Maßgeblich hierfür sind Anpassungen bei den Nutzungsentgelten der Tochtergesellschaften i.V.m. den steigenden Wartungskosten der Linearbeschleuniger.

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen befinden sich Erlöspositionen, in denen kein direkter Leistungsaustausch stattfindet. Hierbei handelt es sich u.a. um Erlöse aus Rückstellungsaufösungen, Versicherungserstattungen, staatliche Zuschüsse für Mutterschutz sowie Erlöse aus Boni und Skonti.

Personalaufwand

Steigerungen bei den Personalaufwendungen ergeben sich maßgeblich aus den angenommenen Tarifsteigerungen und Stellenanpassungen (siehe hierzu weitere Erläuterungen im Abschnitt Stellenplan).



Aufwendungen für Materialkosten

Im Bereich Materialkosten fallen Aufwendungen für den medizinischen Bedarf, Lebensmittel, Wirtschaftsbedarf und Energiekosten an. Der Planwert 2025 liegt aus drei Gründen über dem Planwert 2024: 1. Deutliche Leistungssteigerungen, 2. Inflationsbedingter Kostenanstieg von +2,5 % und 3. Einhergehend mit der Anhebung der Zytostatika-Erlöse ergibt sich ein deutlicher Anstieg der Materialaufwendungen in diesem Bereich.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen untergliedern sich in medizinische und nichtmedizinische Leistungen. Zu Ersteren zählen u. a. Honorare für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte sowie Kosten für Untersuchungen in fremden Instituten. In den nichtmedizinischen Leistungen stecken u. a. Aufwendungen für Wäsche- und Gebäudereinigung sowie Dienstleistungen durch die MedServ Lahn-Dill GmbH. Die Kosten der Verrechnungen liegen hier über dem Planniveau des Vorjahres, aufgrund der gestiegenen Personalkosten der MedServ. In den Bereichen Labor und externer Ärztekosten wurden geringere Aufwendungen kalkuliert.

Verwaltungsbedarf, Abgaben und Versicherung sowie Instandhaltungen

Die Kosten für den Verwaltungsbedarf werden gegenüber dem Vorjahr steigen. Der Kostenanstieg wird vor allem durch IT-Kosten für neue Lizenzen und Projekte verursacht. Bei den Instandhaltungskosten sind die Anstiege durch anfallende Projekte und die allgemeinen Preissteigerungen begründet. Bei den Aufwendungen für Abgaben und Versicherungen werden ebenfalls steigende Kosten eingeplant. Dies ergibt sich u. a. aus den entsprechenden Klauseln im Versicherungsvertrag.

Abschreibungen, Zinsen und Steuern

Die Abschreibungskosten sind deutlich geringer als im vorherigen Plan. Hintergrund sind hier unterjährige Umfinanzierungen von Bauprojekten über Fördermittel. Die Zinsaufwendungen sind gegenüber der Planung 2024 geringer, da sich die Abrufe der Darlehen für das Stationspaket 3a verschoben haben. Steuerzahlungen werden auf dem Niveau des Vorjahresplans angenommen.

Sonstige Aufwendungen

Wie im letzten Plan wurde für Leasing- und Gerätemietaufwendungen mit einer Inanspruchnahme von Fördermitteln gerechnet.

3.3 Vermögensplan

Werte in TEUR	LDKL	KWB	DKD
Mittelherkunft			
<u>Fördermittelnutzung aus Zugang 2025</u>	<u>14.498</u>	<u>11.293</u>	<u>3.205</u>
davon Pauschale Fördermittel	9.170	7.529	1.642
davon KHZG-Fördermittel	5.328	3.765	1.564
<u>Darlehensaufnahme</u>	<u>5.600</u>	<u>5.600</u>	<u>0</u>
<u>Eigene Liquidität (inkl. vorhandener Fördermittel und ausgezahlter Darlehen)</u>	<u>220</u>	<u>150</u>	<u>70</u>
<u>Summe Mittelherkunft</u>	<u>20.318</u>	<u>17.043</u>	<u>3.275</u>
Mittelverwendung			
<u>Haus- / Bautechnik</u>	<u>9.773</u>	<u>9.076</u>	<u>698</u>
Stationspaket 3a	5.600	5.600	0
Kleine Baumaßnahmen (Medicenter / Verwaltung)	630	630	0
RLT- Zentralgerät Nord	1.200	1.200	0
KHZG-Projekte	1.363	989	374
GLT-Austausch	600	386	214
sonst. Investitionen Bau- / Haustechnik	380	271	110
<u>Medizintechnik</u>	<u>3.735</u>	<u>3.113</u>	<u>622</u>
Monitoring Stationen	900	900	0
Videotürme	600	600	0
Ultraschallgeräte	250	0	250
Sonst. Anschaffungen Med.-Technik	1.985	1.613	372
<u>EDV</u>	<u>5.935</u>	<u>4.230</u>	<u>1.706</u>
Investitionen in Software u. EDV-Anlagen	1.520	1.139	381
KHZG-Projekte	3.965	2.776	1.190
Grundbedarf Neuanschaffungen EDV	450	315	135
<u>Einkauf</u>	<u>875</u>	<u>625</u>	<u>250</u>
Sonstige Investitionen Einkauf	875	625	250
<u>Summe Mittelverwendung</u>	<u>20.318</u>	<u>17.043</u>	<u>3.275</u>

Der dargestellte Vermögensplan enthält im Abschnitt Mittelverwendung die geplanten Investitionen der Lahn-Dill-Kliniken GmbH im Planjahr. Im Abschnitt Mittelherkunft wird die zu erwartende Finanzierungsform der Investitionsobjekte abgebildet. Es wird davon ausgegangen, dass neben den Fördermitteln des Landes Hessen und den

Sonder-Fördermitteln im Rahmen des KHZG auch Mittel aus der eigenen Liquidität erforderlich sein werden. Hierzu zählen neben bereits abgerufenen oder neuen Darlehen auch thesaurierte Fördermittel aus den Vorjahren sowie insbesondere die Eigenmittel.



3.4 Finanzplan

Werte in TEUR

Position	JA 2023	HR 2024	WIPI 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<u>Cash-Flow aus der lf. Geschäftstätigkeit</u>	<u>20.571</u>	<u>-3.331</u>	<u>-3.331</u>	<u>-3.331</u>	<u>-3.331</u>	<u>-3.331</u>	<u>-3.331</u>
Investition Bauten	-4.370	-4.781	-5.600	-5.051	-6.642	-3.605	-3.713
Investitionsprojekte	-10.489	-5.628	-14.718	-7.500	-7.725	-7.957	-8.195
<u>Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-14.859</u>	<u>-10.409</u>	<u>-20.318</u>	<u>-12.551</u>	<u>-14.367</u>	<u>-11.562</u>	<u>-11.909</u>
Aufnahme Darlehen (inkl. gefördert)	0	0	5.600	5.600	5.600	0	0
gezahlte Zinsen	-1.030	-951	-1.009	-1.237	-1.350	-1.636	-1.583
Tilgung Darlehen	-5.621	-4.851	-5.196	-4.151	-4.230	-4.108	-4.117
Sonstige Finanzierungstätigkeit	11.979	11.845	14.767	12.077	12.313	12.554	12.800
<u>Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>5.328</u>	<u>6.043</u>	<u>14.162</u>	<u>12.289</u>	<u>12.333</u>	<u>6.810</u>	<u>7.100</u>
<u>Veränderung je Geschäftsjahr (Saldo)</u>	<u>11.040</u>	<u>-7.697</u>	<u>-9.488</u>	<u>-3.593</u>	<u>-5.365</u>	<u>-8.083</u>	<u>-8.140</u>
Finanzmittelbestand vor Periode	34.848	45.888	38.191	28.703	25.111	19.745	11.663
Finanzmittelbestand nach Periode	45.888	38.191	28.703	25.111	19.745	11.663	3.523

Der Finanzplan bietet einen Überblick über Liquiditätsveränderungen und Finanzmittelbestände auf langfristiger Planungsebene, welcher insbesondere bezüglich der großen Unsicherheiten durch die aktuelle politische und wirtschaftliche Entwicklung lediglich eine tendenzielle Entwicklung darstellen kann. Maßgeblich wird die konkrete Ausgestaltung des Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetzes (KHVVG) sein sowie der entsprechende Umgang des Landes mit der daraus resultierenden Krankenhaus- und Leistungsplanung.

Für das Jahr 2025 wird von einer vergleichbaren Situation wie im Hochrechnungsjahr 2024 und damit auch von einem deutlichen Rückgang der Liquidität ausgegangen. Grundsätzlich wird für die Folgejahre aufgrund der hohen Investitionssummen sowie der Belastungen aus Zins- und Tilgungsdiensten ein Rückgang des Finanzmittelbestandes prognostiziert. Für einzelne Großprojekte (u. a. Stationspaket 3a) wird daher die Neuaufnahme von Darlehen in die Planung integriert.



3.5 Stellenplan

Dienstarten	Jahresabschluss 2023			Wirtschaftsplan 2024			Wirtschaftsplan 2025		
	VK-Werte	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €	Kosten-VK	Kosten/VK in TEUR	PK in Mio. €
Ärztlicher Dienst	247	156,1	38,5	263	171,1	45,1	274	170,2	46,7
Pflegedienst	725	76,2	55,2	728	80,0	58,2	777	83,4	64,8
Med.-techn. Dienst	166	69,1	11,5	162	73,2	11,8	169	76,9	13,0
Funktionsdienst	150	74,1	11,1	162	78,6	12,7	167	82,3	13,7
Klinisches Hauspersonal	0	569,1	0,0	2	51,1	0,1	0	0,0	0,0
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	33	57,8	1,9	38	59,6	2,3	31	64,9	2,0
Technischer Dienst	20	74,6	1,5	22	78,5	1,7	22	78,9	1,8
Verwaltungsdienst	124	79,9	9,9	123	87,3	10,7	126	90,5	11,4
Sonderdienst	6	70,8	0,4	6	75,4	0,5	6	80,2	0,5
Ausb. Stätten	17	83,5	1,4	16	89,3	1,4	17	92,4	1,6
Summe	1.487	88,4	131,4	1.523	95,0	144,6	1.591	97,8	155,5

Für die Lahn-Dill-Kliniken GmbH werden für das Kalenderjahr 2025 Personalkosten in Höhe von rd. 155,5 Mio. € geplant.

Der aktuelle Tarifabschluss im Bereich TVÖD ist noch bis zum 31.12.2024 gültig. Der Tarifabschluss mit dem Marburger Bund war dagegen nur bis zum 30.06.2024 gültig, somit wurden zum zweiten Halbjahr 2024 bereits wieder Tarifverhandlungen aufgenommen. In den aktuellen Ansätzen für den Wirtschaftsplan 2025 sind u.a. Tarifsteigerungen von +5% sowohl im Bereich TVÖD als auch im ärztlichen Dienst angesetzt.

Grundlage für die Personalkostenberechnung bilden die zugrunde liegenden VK-Werte (=Vollkräfte). Hierbei wird ein kalkulatorisches VK-Budget herangezogen, welches Fluktuationen und realistische Stellenbesetzungen einbezieht.

**5.4 GWAB mbH –
Wirtschaftsplan 2025**



Wirtschafts- plan 2025

**Plan-GuV 2024/25
mit
Erläuterungen**

1. Vorbemerkung

Die Planzahlen für den Wirtschaftsplan 2025 wurden auf der Basis des geprüften Jahresabschlusses 2023 und der Daten der ersten 9 Monate des Wirtschaftsjahres 2024 unter der Berücksichtigung aller bis Ende Oktober 2024 bekannter Faktoren gebildet. Auf Grundlage dieser Daten wurde zunächst eine Hochrechnung zum 31.12.2024 erstellt.

Unser Ergebnis 2024 ist unter anderem durch die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und den sich hieraus ergebenden sozialen und wirtschaftlichen Folgen beeinflusst. Internationale und nationale politische Unsicherheiten erschweren die Hochrechnung und Planung und werden sich auf unsere wirtschaftliche Situation auswirken.

2. Entwicklung Ist* 2024 zu Plan 2024

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse unserer Zweckbetriebe werden stark von der Struktur der Teilnehmenden beeinflusst. Durch einen höheren Anteil an Übungs- und Lehrwerkstatttätigkeiten erwarten wir insgesamt geringere Umsätze der Zweckbetriebe. Ebenfalls dämpfend wirkt sich der hohe Krankenstand bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie Teilnehmerinnen und Teilnehmern aus.

Erlöse und Zuschüsse Projekte

Die Erlöse und Zuschüsse für Projekte liegen deutlich über dem Niveau von 2023 und leicht über den geplanten Werten.

Bei der Beantragung von Mitteln des Europäischen Sozialfonds und des Landes ist der Nachweis von Eigenmitteln erforderlich. Hierzu benötigen wir unseren Gesellschafterzuschuss. Beispielhaft zu nennen sind Projekte wie die Produktionsschule Neumühle „Qualifizierung und Beschäftigung junger Menschen (QuB)“, die „Qualifizierte Ausbildungsbegleitung in Betrieb und Berufsschule“ (QuABB) und das Projekt „Bildungskoach“ im Landesprogramm „Pro Abschluss“, die ohne Ko-Finanzierung nicht durchgeführt werden könnten.

In mehreren Projekten ist der Zuschuss abhängig von besetzten Teilnehmendenplätzen. Die Zuweisung von Teilnehmenden hat sich 2024 auf niedrigem Niveau stabilisiert. Dabei zeigen die einzelnen Projekte ein deutlich unterschiedliches Bild. Insgesamt gestaltet es sich zunehmend schwieriger, sinnvolle Projekte in hinreichendem Maße finanziert zu bekommen.

Materialaufwand

Die Materialeinsätze sind auf Grund der Umsatzentwicklung niedriger als geplant. Das Verhältnis zwischen Umsatz und Materialaufwand wird durch die Wiederverwendungsquote im Recyclingzentrum (Möbel & Elektrogeräte) beeinflusst.

Personalaufwand und Personal

Die Personalaufwendungen werden zum Jahresende über den Vorjahreswerten und den geplanten Aufwendungen liegen. Hintergrund ist die Tarifentwicklung im TVöD/VKA und Änderungen in unseren Projekten und Zielgruppen. In vielen Projekten haben wir feste Personalschlüssel, die wir einhalten müssen.

Abschreibungen (AfA)

Die hochgerechneten Abschreibungen liegen unter den geplanten Werten. Der Grund hierfür liegt in Aufwendungen im Zuge der Digitalisierung, die bereits vollständig abgeschrieben sind. Wir betreiben eine Plattform für digitales Lernen (IServ) und geben Teilnehmenden Leihgeräte aus, um am digitalen Unterricht teilnehmen zu können. Seit Dezember 2022 verfügen wir über 24 Smartboards aus einem ESF-Förderprogramm, welche nicht aktiviert wurden. Im vierten Quartal haben wir die Gateways für die Standortvernetzung und externe Anbindung unserer IT modernisiert.

Betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen liegen etwas über den Vorjahres- aber deutlich unter den geplanten Werten, was auf die wieder moderatere Teuerungsrate und eine strikte Kostenkontrolle, zurückzuführen ist.

Zinsaufwendungen/Zinsen

Die Zinsaufwendungen liegen unter den vorsichtig geplanten Werten. Dies ist in Verzögerungen bei unserem Neubauvorhaben begründet. Auf unsere Guthaben die wir benötigen, um Zahlungsfristen auszugleichen, konnten wir wieder Habenzinsen verbuchen. Neue Darlehen wurden noch nicht aufgenommen.

Investitionen

In 2024 wurde ein Teilstück einer ehemaligen Straße zwischen dem GWAB Zentrum und dem Grundstück für den geplanten Neubau erworben. Dies war bereits seit Jahren durch uns angemietet. Die Planungen für den Neubau und die Erweiterung unserer Heizzentrale wurden bislang aus Eigenmitteln weiter vorangetrieben. Im Übrigen wurden lediglich Ersatzinvestitionen getätigt.

Geschäftsergebnis

Das Geschäftsergebnis 2024 wird durch das Zusammenspiel der oben genannten Faktoren voraussichtlich positiv ausfallen. Wir rechnen nach derzeitigem Stand mit einem Ergebnis um 30 – 40 t €.

3. Erläuterungen zum Plan 2025

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden vorsichtig ausgehend vom hochgerechneten Umsatzniveau geplant. Als Annahme fließt in die Betrachtung die Weiterführung der Zweckbetriebe mit einer konstanten Anzahl der Auszubildenden, Reha – Auszubildenden, TN in der Berufsvorbereitung sowie TN aus Förderprojekten des KJC ein sowie aus Projekten mit Landesförderung. Wir rechnen auf Grundlage unserer Teilnehmendenstruktur und der Unsicherheiten nicht mit einer nennenswerten Umsatzsteigerung.

Erlöse und Zuschüsse Projekte

Durch die Entwicklungen im SGB II sind aktuell Prognosen bezüglich Teilnehmendenzahlen und künftigen Projekten für die Zielgruppe der Langzeitarbeitslosen schwierig. Bewilligt ist die Weiterführung der Berufsvorbereitungsprojekte „Produktionsschule Neumühle“, die „Zukunftsschmiede“ und „Wege in den Beruf“. Beantragt ist die Sozialarbeit an beruflichen Schulen. Als Annahme ist die Fortführung der außerbetrieblichen Ausbildung in den Zweckbetrieben im Landesprogramm „Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget“ 2025 in der bisherigen Höhe eingeplant. Ebenso das Förderprogramm „Bildungscoach“ des Hessischen Wirtschaftsministeriums für unseren Bildungscoach. Unsere Angebote für die Zielgruppe der Geflüchteten und in der Familienhilfe werden bedarfsorientiert fortgeführt werden. Die Arbeitsgelegenheiten für Leistungsberechtigte des KJC werden auch für 2025 in modifizierter Form beantragt. Neu hinzugekommen ist die Ganztagsbetreuung von Schülerinnen und Schülern in allgemeinbildenden Schulen.

Darüber hinaus planen wir, uns auch weiterhin auf sinnvolle Projekte zu bewerben. Wir gehen davon aus, dass es uns gelingt die Kostensteigerungen durch Fördermittel refinanziert zu bekommen.

Materialaufwand

Der Materialaufwand (Wareneinsatz) wurde an die Höhe der erwarteten Umsätze und Preisentwicklungen angepasst.

Personalaufwand und Entwicklung

Wir planen für 2025 mit einem um 618.915 € höheren Personalaufwand. Dieser ergibt sich aus dem zu erwartenden Tarifabschluss im TVöD/VKA und den vorgegebenen individuellen Stufensteigerungen. Die Ausbildungsvergütungen gehen ebenfalls in die Summe ein.

Abschreibungen

Für das Geschäftsjahr 2025 planen wir, außer dem Bauvorhaben für unsere Kochkiste und Schulungsräume, welches in 2025 nur moderate Auswirkungen auf die G&V haben wird, lediglich Ersatzinvestitionen. Im EDV - Bereich sind fortlaufend Investitionen erforderlich, um mit den kontinuierlich steigenden Anforderungen an Datenschutz und -sicherheit nachkommen zu können und die Grundlagen für digitales Lernen auszubauen.

Betriebliche Aufwendungen

Die betrieblichen Aufwendungen wurden um 35.000 € (2 %) höher geplant um die Preissteigerungen aufzufangen. Wir rechnen mit einer höheren Preissteigerung, sind aber zuversichtlich, einen Teil durch Sparmaßnahmen auffangen zu können.

Zinsaufwendungen/Zinsen

Die Zinsaufwendungen haben wir entsprechend den Tilgungsplänen kalkuliert. Wegen des geplanten Neubaus gehen wir von höheren Zinsaufwendungen aus. Wir werden je nach Baufortschritt Mittel aufnehmen müssen. Auch wenn wir aktuell wieder Guthabenzinsen auf Tagesgelder erhalten, haben wir diese für 2025 nur sehr vorsichtig eingeplant.

Investitionen

Für das Jahr 2025 planen wir neben den bereits bei den Abschreibungen erwähnten Maßnahmen derzeit lediglich Ersatzinvestitionen.

Für die Investition im Zweckbetrieb „Kochkiste“ wurde bereits eine Rücklage gebildet. Erste Gespräche zur Finanzierung haben eine hohe Bereitschaft erkennen lassen, das Vorhaben zu begleiten, wobei durch die Verzögerungen das Zinsniveau wieder etwas günstiger geworden ist.

Hinzu kommt die Erweiterung unserer Heizzentrale um eine auf Geothermie basierende Wärmepumpe.

Es ist geplant, für die Umsetzung des Vorhabens geeignete Förderprogramme (Klimaschutz, nachhaltiges Bauen) zu nutzen. Hierzu bedienen wir uns eines spezialisierten Fördermittelberaters.

Investitionen im IT Bereich orientieren sich an unserer Digitalstrategie.

Geschäftsergebnis

Insgesamt erwarten wir für 2025 auf der Grundlage der Weiterführung laufender und neuer Projekte ein leicht positives Unternehmensergebnis (3.471 €). Dabei gehen wir davon aus, dass der Unterstützungsbedarf unserer Zielgruppen tendenziell größer wird und wir gut aufgestellt sind, um Projekte zu erarbeiten und anzubieten.

Wetzlar, 07.11.2024

gez.
Matthias Cloos

gez.
Nicole Bodensohn

Anlagen
Plan-GuV 2024/25

Wirtschaftsplan 2025 GWAB mbH



GuV- Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist 2023	Plan 2024	Ist* 2024 * Hochrechnung	Plan 2025
Umsatzerlöse Betriebe	2.206.046 € 15%	2.345.815 € 16%	2.174.395 € 14%	2.200.000 € 14%
Erlöse und Zuschüsse Projekte	12.186.266 € 85%	12.728.462 € 84%	12.928.087 € 86%	13.584.137 € 86%
Summe Erträge	14.392.312 €	15.074.277 €	15.102.482 €	15.784.136 €
Materialaufwand (inkl. Fremdleistungen)	-621.949 € 4%	-660.128 € 4%	-553.197 € 4%	-553.197 € 4%
Personalaufwand	-11.554.489 € 81%	-11.975.025 € 80%	-12.369.519 € 82%	-12.988.434 € 83%
Abschreibungen (AfA)	-217.055 € 2%	-240.037 € 2%	-186.030 € 1%	-209.138 € 1%
Betriebliche Aufwendungen (inkl. Steuern)	-1.937.903 € 14%	-2.155.793 € 14%	-1.956.896 € 13%	-1.991.896 € 13%
Summe Aufwendungen	-14.331.395 €	-15.030.983 €	-15.065.643 €	-15.742.665 €
Betriebsergebnis	60.917 €	43.294 €	36.839 €	41.471 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.861 €	-50.000 €	-11.586 €	-50.000 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.868 €	10.000 €	14.363 €	12.000 €
Geschäftsergebnis	69.924 €	3.294 €	39.616 €	3.471 €

5.5 **Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR –
Wirtschaftsplan 2025**

H a u s h a l t 2025

Kommunales Jobcenter Lahn-Dill

Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis

Inhaltsverzeichnis

Beschluss über den Haushaltsplan	3
Vorbericht	7
Ergebnishaushalt	11
Finanzhaushalt	12
Stellenplan	13
Teilhaushalte	19
Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten.....	21
Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe	25
Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft	27
Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen	29
Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen	31
Haushaltsvermerke	33
Anlagen	35
Mittelfristige Ergebnisplanung	37
Mittelfristige Finanzplanung	38
Investitionsprogramm.....	38
Übersicht über nicht erforderliche Anlagen	39

Beschluss über den Haushaltsplan des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 2c des Hessischen Offensivgesetzes (OffensivG HE) in der Fassung vom 10. Juni 2011 in Verbindung mit den §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 7. März 2005, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 16. Dezember 2011 (GVBl I S. 786), der Satzung des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill, Anstalt öffentlichen Rechts des Lahn-Dill-Kreis vom 25. Oktober 2011, zuletzt geändert am 02.02.2015, sowie der Genehmigung des Hessischen Sozialministeriums (HSM) vom 12. Oktober 2011 hat der Verwaltungsrat des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill am 21. November 2024 folgenden Beschluss über den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 getroffen:

§ 1 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 196.859.289 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 196.859.289 €

mit einem Saldo von 0 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 0 €

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 0 €

mit einem Saldo von 0 €

ausgeglichen/mit einem Überschuss/Fehlbedarf von 0 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	0 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
mit einem Saldo von	0 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	0 €

festgesetzt.

§ 2 Kredite

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Liquiditätskredite

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Stellenplan

Es gilt der vom Verwaltungsrat als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 6 erhebliche Investitionen

Als im Umfang erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHVO gelten Investitionen mit einem voraussichtlichen Volumen von mehr als 50.000 €.

§ 7 überplanmäßige / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Als im Umfang unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO, und damit nicht der vorherigen Zustimmung des Verwaltungsrates bedürftig, gelten im Ergebnis- und Finanzhaushalt

- a) über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 100.000 € im Einzelfall
- b) über- und außerplanmäßige Aufwendungen, soweit sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tarifvertraglicher Verpflichtung beruhen

soweit keine Deckungsfähigkeit gegeben ist. Über die Leistungen der nach Satz 1 unerheblichen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Vorstand.

Der Verwaltungsrat ist unverzüglich in Kenntnis zu setzen, sofern sich überplanmäßige Aufwendungen (Feststellung eines Jahresfehlbetrages) im Produkt Verwaltungskosten bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ergeben.

Wetzlar, 21. November 2024

Der Vorstand des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill

Gail

Kleist

Vorbericht

Die Wirtschaftsführung des Kommunalen Jobcenters Lahn-Dill ist in § 4 Abs. 1 der Satzung der AöR geregelt:

„Für die Wirtschaftsführung der Anstalt gelten die Bestimmungen des Sechsten Teils der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), ausgenommen §§ 93 Abs. 2 Nr. 2 und 129, sowie die Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindekassenverordnung entsprechend.“

Aufgabenträger, Kostenträger und Finanzbeziehungen im SGB II

§ 6 Sozialgesetzbuch zweites Buch (SGB II) in Verbindung mit § 46 SGB II regelt die Trägerschaft und damit die Frage der Kostenträgerschaft:

§ 6 Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende

(1) Träger der Leistungen nach diesem Buch sind:

1. die Bundesagentur für Arbeit (Bundesagentur), soweit Nummer 2 nichts Anderes bestimmt,
2. die kreisfreien Städte und Kreise für die Leistungen nach § 16a, für das Bürgergeld nach § 19 Absatz 1 Satz 1 und 2 und die Leistungen nach § 27 Absatz 3, soweit diese Leistungen für den Bedarf für Unterkunft und Heizung geleistet werden, für die Leistungen nach § 24 Absatz 3 Satz 1 Nummer 1 und 2 sowie für die Leistungen nach § 28, soweit durch Landesrecht nicht andere Träger bestimmt sind (kommunale Träger).

Der Lahn-Dill-Kreis ist damit Kostenträger für die folgenden Leistungen:

- Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II: die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen, die Schuldnerberatung, die psychosoziale Betreuung sowie die Suchtberatung.
- Die Kosten der Unterkunft für die Leistungsberechtigten im SGB II. Hier wird die AöR die anfallenden Kosten zu 100 % vom Lahn-Dill-Kreis erstattet bekommen. Der Lahn-Dill-Kreis wiederum erhält vom Bund eine Kostenbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, die in § 46 Abs. 5 SGB II geregelt ist.
- In § 24 Abs. 3 SGB II sind die nicht von den Regelbedarfen umfassten Bedarfe geregelt, insbesondere Erstaussstattung Wohnung, Erstaussstattung für Bekleidung und Erstaussstattung bei Schwangerschaft und Geburt.
- § 28 SGB II regelt die Bedarfe für Bildung und Teilhabe.

Die Kostenträgerschaft für die Verwaltungskosten des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill ist in § 46 Abs. 3 SGB II geregelt. Danach trägt der Bund 84,8 % der Verwaltungskosten, die übrigen 15,2 % sind als kommunaler Finanzierungsanteil vom Lahn-Dill-Kreis aufzubringen.

Alle übrigen Kosten einschließlich der Eingliederungsleistungen trägt der Bund in vollem Umfang.

Die Kosten, bei denen die Kostenträgerschaft des Bundes, vertreten durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) gegeben ist, werden dem Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill durch monatliche Anforderungen erstattet. Sofern die Kostenträgerschaft des Lahn-Dill-Kreis gegeben ist, werden die erforderlichen Mittel vom Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill angefordert und vom Lahn-Dill-Kreis entsprechend überwiesen. Sowohl gegenüber dem Lahn-Dill-Kreis, als auch gegenüber dem BMAS sind die Ausgaben und Einnahmen detailliert nachzuweisen.

Die Kund*innen im SGB II haben einen Rechtsanspruch auf viele Leistungen. Daher erfolgt, außer bei den Verwaltungskosten und den Eingliederungsleistungen, keine Mittelzuweisung durch den Bund. Die benötigten Finanzmittel für die sogenannten Transferleistungen werden im Umfang der tatsächlichen Ausgaben beim Bund bzw. beim Lahn-Dill-Kreis abgerufen.

Die Budgets für die Verwaltungskosten und die Eingliederungsleistungen werden jährlich vom Bund festgelegt. Mit der jährlich aktualisierten Eingliederungsmittelverordnung wird die Verteilung der einzelnen Budgets auf die Jobcenter bzw. gemeinsamen Einrichtungen gesteuert. Die Mittel der Verwaltungskosten und der Eingliederungsleistungen sind gegenseitig deckungsfähig. Es können daher Umschichtungen zwischen den Budgets vorgenommen werden.

Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales hat am 19. August 2024 ausdrücklich „vorläufige Orientierungszahlen“ für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill mitgeteilt. Diese Werte beruhen auf dem Regierungsentwurf zum Bundeshaushalt 2025 vom 17.07.2024 und stellen eine Mittelkürzung von 2,3 Mio. € im Vergleich zu den Werten aus 2024 dar.

In wie weit diese Prognose sich noch ändert und sich unsere finanzielle Ausstattung verbessert ist von den weiteren politischen Entscheidungen der Bundesregierung abhängig. Die Verabschiedung des Bundeshaushaltes 2025 ist für Ende November geplant. Der Erlass der Eingliederungsmittelverordnung, welche die Maßstäbe für die Mittelverteilung festlegt, ist erst für Ende Dezember 2024 geplant.

Zum 1. Januar 2025 wechselt die Zuständigkeit für Maßnahmen zur Förderung der beruflichen Weiterbildung (FbW) und der beruflichen Rehabilitation (Reha) von den Jobcentern auf die Agentur für Arbeit. Die Mittelkürzung von 2,3 Mio. € beinhaltet diesen Zuständigkeitswechsel bereits. Bereinigt um diese Thematik rechnen wir dennoch mit einer effektiven Mittelkürzung von ca. 1,5 Mio. €. Für bereits begonnene Maßnahmen, die über den 31. Dezember 2024 hinaus bis zum individuellen Endzeitpunkt der Maßnahme über die Jobcenter fortgeführt werden, erhalten die Jobcenter im Jahr 2025 einen pauschalen Ausgleichsbetrag.

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (inkl. pauschalem Ausgleichsbetrag im Rahmen des Zuständigkeitswechsel FbW / Reha)	11.691.915 €
Verwaltungskosten zur Durchführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	16.790.684 €
Summe Bundesbeteiligung	28.482.599 €

Die Reduzierung der Budgets bei gleichzeitig steigenden Verwaltungskosten (u. a. durch Inflation und Tarifsteigerungen) führt zu einer höheren Umschichtung zwischen den Budgets. Für die Leistungen zur Eingliederung in Arbeit verbleiben im Jahr 2025 demnach nur noch ca. 6,2 Mio. €. Dies führt unweigerlich zu einer Kürzung von Angeboten durch die Reduzierung von Plätzen oder gar der Streichung von Maßnahmen. Förderungen nach § 16 i SGB II sind mit den Budgets kaum noch finanzierbar.

Wer trägt die Kosten welcher Leistung:

Bezeichnung	Lahn-Dill-Kreis	Bund
Bürgergeld		Keine Budgetierung. Rechtsanspruch auf Leistungen. Die tatsächlichen Kosten werden zu 100% vom Bund übernommen. Die Kostendeckung wird durch einen bedarfsgerechten Mittelabruf im Bundeshaushalt sichergestellt.
Kosten der Unterkunft	Keine Budgetierung. Rechtsanspruch auf Leistung. Im Umfang der tatsächlichen Kosten erfolgt die Erstattung durch den Lahn-Dill-Kreis in vollem Umfang.	Der Lahn-Dill-Kreis erhält einen im SGB II definierten Anteil der Gesamtkosten der Kosten der Unterkunft vom Bund erstattet. Die Abrechnung erfolgt direkt durch den Lahn-Dill-Kreis.
Weitere kommunale Leistungen, insbesondere Bildungs- und Teilhabepaket	Rechtsanspruch auf Leistung. Im Umfang der tatsächlichen Kosten erfolgt die Erstattung durch den Lahn-Dill-Kreis in vollem Umfang.	
Kommunale Eingliederungsleistungen	Die kommunalen Eingliederungsleistungen nach §16a SGB II (z. B. Schuldnerberatung, Suchtberatung) werden direkt vom Lahn-Dill-Kreis erbracht. Finanzbeziehungen zwischen AöR und Lahn-Dill-Kreis bestehen nur bei den Kinderbetreuungskosten.	
Eingliederungsleistungen		Leistungen sind budgetiert. Bund trägt die Kosten im Rahmen des Budgets zu 100%. Das zur Verfügung stehende Budget wird jährlich neu festgelegt. Die Mittel sind mit dem Verwaltungsbudget gegenseitig deckungsfähig.
Verwaltungsbudget	Der Lahn-Dill-Kreis beteiligt sich an den Verwaltungskosten mit dem kommunalen Finanzierungsanteil in Höhe von 15,2% der Gesamtkosten.	Das Verwaltungsbudget wird durch den Bund zu 84,8 % getragen. Das zur Verfügung stehende Finanzvolumen wird jährlich neu festgelegt. Die Mittel sind mit den Eingliederungsleistungen des Bundes gegenseitig deckungsfähig.

Ergebnishaushalt

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	7.500	5.428
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	65.277.436	63.231.502	59.087.394
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	558	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	131.511.053	129.786.655	114.370.574
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	65.800	33.500	89.955
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	196.859.289	193.059.157	173.553.351
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.633.689	20.579.850	19.205.723
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	393.945	603.584	1.451.740
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.776.946	5.644.790	5.423.213
14	66	Abschreibungen	566.000	1.125.000	631.647
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	168.508.208	165.135.633	147.221.331
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	522
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	196.879.389	193.089.457	173.934.175
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-20.100	-30.300	-380.824
21	56, 57	Finanzerträge	20.100	30.300	37.866
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	20.100	30.300	37.866
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	-342.957
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	-342.957

Finanzhaushalt

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahres- abschluss 2023
		2025	2024	
1	2	3	4	5
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts	0	0	-342.957
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	20.000	100.000	32.766
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-200.000	-200.000	1.483.689
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens			
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)			
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-320.000	-350.000	-1.841.669
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	500.0000	450.0000	812.679
9	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0	0	144.507
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	50.000	0
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	50.000	0
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0
15	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0
18	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0
21	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 und Nr. 20)	0	0	0
22	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15 und 18)	0	0	144.507
23	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	4.025.836
24	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 22 und Nr. 23)	4.000.000	4.000.000	4.170.343

Stellenplan

Teil A – Beamte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit														Gesamtzahl der Stellen		
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2025	2024	31.10.2024
01	Vorstand 1		1,00					1,00							2,00	2,00	1,73
61	Team 61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Team 62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	0,50
63	Team 63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Team 64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	2,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,68	4,64	3,66
65	Team 65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	1,34	0,68
66	Team 66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00
67	Team 67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,77	1,77	1,76
BL 6	Bereichsleitung 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Bereichsleitung 6 Leistung - GESAMT							0,80	6,10		1,00				7,90	9,25	7,60
71	Team 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,68	1,68	2,68
72	Team 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Team 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Team 74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00
75	Team 75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Team 76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,90	0,90
77	Team 77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Team 78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BL 7	Bereichsleitung 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bereichsleitung 7 - Vermittlung - Gesamt						2,00		1,58						3,58	3,58	4,58
01	Vorstand 1 - GESAMT		1,00				2,00	1,80	7,68		1,00				13,48	14,83	13,91

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit														Gesamtzahl der Stellen		
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Plan	Plan	besetzt
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	2025	2024	31.10.2024
8	Vorstand Organisation, Personal und Finanzen		1,00				2,00								3,00	4,00	2,25
81	Team 81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,67	0,00	0,00	0,67	1,38	0,67
82	Team 82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	0,95
83	Team 83	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,98	0,00	0,00	2,98	2,98	2,98
84	Team 84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,95	1,00
8	Vorstand 2 - GESAMT		1,00			1,00	2,00	2,95				1,65			8,60	10,31	7,85
PR/FB	Personalrat/Frauenbüro																
RES	Stellenplanreserve																
Pool	Integrationspool																
	Stellenplan 2025		2,00			1,00	4,00	4,75	7,68		1,00	1,65			22,08	25,14	21,76
	Stellenplan 2024		2,00			1,00	5,00	5,71	8,07		1,00	2,36				25,14	

Teil B - Beschäftigte

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																		Gesamtzahl der Stellen		
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Plan	Plan	besetzt
																				2025	2024	31.10.24
01	Vorstand 1						1,00			1,00										2,00	2,00	1,92
61	Team 61	0,00	0,00	0,00	0,00	1,27	0,00	14,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,70	16,22	14,16
62	Team 62	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	15,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,98	18,04	17,71
63	Team 63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,85	0,00	14,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,10	15,10	14,51
64	Team 64	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	8,34	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	10,34	9,10	9,70
65	Team 65	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	12,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,54	10,37	13,54
66	Team 66	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00	13,94	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	18,11	18,71	18,00
67	Team 67	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	11,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	12,13	12,03	12,97
BL 6	Bereichsleitung 6	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	5,90	2,77
	Bereichsleitung 6 Leistung - GESAMT				1,00	8,12		77,34		2,00			13,94		2,50					104,90	104,70	103,36
71	Team 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,82	11,17	12,10
72	Team 72	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	9,60	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	10,60	11,00	10,48
73	Team 73	0,00	0,00	0,00	0,00	1,32	0,00	11,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,60	12,55	11,99
74	Team 74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,49	7,49	9,20
75	Team 75	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	9,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,82	9,82	10,01
76	Team 76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,82	0,00	9,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,66	10,84	9,51
77	Team 77	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	13,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,98	14,60	12,05
78	Team 78	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	11,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,58	13,55	11,89
BL 7	Bereichsleitung 7	0,00	0,00	0,00	1,00	0,90	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	2,00	0,00		0,00				0,00	5,90	3,00	5,90
	Bereichsleitung 7 - Vermittlung - Gesamt				1,00	7,04		88,41		1,00		2,00								99,45	94,02	93,13
01	Vorstand 1 - GESAMT				2,00	15,16	1,00	165,75		4,00		2,00	13,94		2,50					206,35	200,72	198,41

Teil. HH.	Bezeichnung der Organisationseinheit	Entgeltgruppen nach den Tarifverträgen für den öffentlichen Dienst																			Gesamtzahl der Stellen		
																					Plan	Plan	besetzt
		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9c	E9b	E9a	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	2025	2024	31.10.24	
8	Vorstand Organisation, Per- sonal und Finanzen					4,72	0,50			0,64										5,86	4,68	5,63	
81	Team 81	0,00	0,00	0,00	0,00	1,77	0,00	0,00	1,90	1,50	0,00	0,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,90	5,17	5,17	
82	Team 82	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	7,48	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,48	7,47	10,35	
83	Team 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,62	0,00	1,00	0,00	3,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1,41	0,00	0,00	10,30	10,80	10,22	
84	Team 84	0,00	0,00	0,00	0,00	2,60	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,60	9,61	5,60	
8	Vorstand 2 - GESAMT					11,09	12,98	4,62	1,90	4,14		4,00					1,41			40,14	37,73	36,97	
PR/FB	Personalrat/Frauenbüro						0,50	1,00												1,50	1,50	1,51	
RES	Stellenplanreserve							6,00												6,00	5,48		
Pool	Integrationspool																						
	Stellenplan 2025				2,00	26,25	14,48	177,37	1,90	8,14		6,00	13,94		2,50		1,41			253,99	245,43	236,89	
	Stellenplan 2024				2,00	23,81	12,48	172,84	2,40	6,50	0,64	5,91	1,00	1,00	14,94		1,91				245,43		

Teil C – Zusammenstellung

Org. Nr.:	Bezeichnung der Organisationseinheit	Gesamtzahl der Stellen								
		Plan 2025			Plan 2024			tatsächl. besetzt		
		Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe	Beamte	Beschäftigte	Summe
01	Vorstand 1	2,00	2,00	4,00	2,00	2,00	4,00	1,73	1,92	3,65
61	Team 61		15,70	15,70		16,22	16,22		14,16	14,16
62	Team 62	0,50	16,98	17,48	0,50	17,27	17,77	0,50	17,71	18,21
63	Team 63		15,10	15,10		15,10	15,10		14,51	14,51
64	Team 64	3,68	10,34	14,02	4,64	9,10	13,74	3,66	9,70	13,36
65	Team 65	0,95	13,54	14,49	1,34	10,37	11,71	0,68	13,54	14,22
66	Team 66	1,00	18,11	19,11	1,00	18,71	19,71	1,00	18,00	19,00
67	Team 67	1,77	12,13	13,90	1,77	12,03	13,80	1,76	12,97	14,73
BL 6	Bereichsleitung 6		3,00	3,00		5,90	5,90		2,77	2,77
BL 6	Bereichsleitung Leis- tung GESAMT	7,90	104,90	112,80	9,25	104,70	113,95	7,60	103,36	110,96
71	Team 71	1,68	12,82	14,50	1,68	11,17	12,85	2,68	12,10	14,78
72	Team 72		10,60	10,60		11,00	11,00		10,48	10,48
73	Team 73		12,60	12,60		12,55	12,55		11,99	11,99
74	Team 74	1,00	8,49	9,49	1,00	7,49	8,49	1,00	9,20	10,20
75	Team 75		10,82	10,82		9,82	9,82		10,01	10,01
76	Team 76	0,90	10,66	11,56	0,90	10,84	11,74	0,90	9,51	10,41
77	Team 77		14,98	14,98		14,60	14,60		12,05	12,05
78	Team 78		12,58	12,58		13,55	13,55		11,89	11,89
BL 7	Bereichsleitung 7		5,90	5,90		3,00	3,00		5,90	5,90
BL 7	Bereichsleitung Ver- mittlung GESAMT	3,58	99,45	103,03	3,58	94,02	97,60	4,58	93,13	97,71
	Vorstand 1 - GESAMT	13,48	206,35	219,83	14,83	200,72	215,55	13,91	198,41	212,32
8	Vorstand 2	3,00	5,86	8,86	4,00	4,68	8,68	2,25	5,63	7,88
81	Team 81	0,67	5,90	6,57	1,38	5,17	6,55	0,67	5,17	5,84
82	Team 82	0,95	10,48	11,43		7,47	7,47	0,95	10,35	11,30
83	Team 83	2,98	10,30	13,28	2,98	10,80	13,78	2,98	10,22	13,20
84	Team 84	1,00	7,60	8,60	1,95	9,61	11,56	1,00	5,60	6,60
8	Vorstand 2 - GESAMT	8,60	40,14	48,74	10,31	37,73	48,04	7,85	36,97	44,82
FB/PR	Personalrat/Frauenbüro		1,50	1,50		1,50	1,50		1,51	1,51
RES	Stellenplanreserve		6,00	6,00		5,48	5,48			
Pool	Integrationspool									
	Stellenplan GESAMT	22,08	253,99	276,07	25,14	245,43	270,57	21,76	236,89	258,65

Teilhaushalte

Aufbauend auf den Finanzbeziehungen und den Abrechnungsbestimmungen des Bundes, die in der „Allgemeine Verwaltungsvorschrift für die Abrechnung der Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende durch die zugelassenen kommunalen Träger und für die Bewirtschaftung von Bundesmitteln im automatisierten Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Bundes (Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift - KoA-VV)“ niedergelegt sind, wurde für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill ein Produktplan mit folgenden Teilprodukten definiert:

13	Produktrahmen Jobcenter Lahn-Dill
13.31	Grundsicherung nach SGB II
13.31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende
13.31.2.01	Verwaltungskosten
13.31.2.02	Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03	Kosten der Unterkunft
13.31.2.04	Eingliederungsleistungen
13.31.2.05	Weitere kommunale Leistungen

Die Ergebnisse der Teilprodukte sind nachfolgend in den Teilergebnishaushalten aufgeführt.

Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31201 Verwaltungskosten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	7.500	5.428
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.696.827	5.300.524	5.763.900
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	22.040.453	21.500.000	19.239.233
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	65.800	33.500	46.723
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	27.808.081	26.841.524	25.055.284
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.633.689	20.579.850	19.205.723
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	393.945	603.584	1.451.740
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.776.946	5.644.790	4.737.209
14	66	Abschreibungen	23.000	43.000	40.914
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	522
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.828.181	26.871.824	25.436.108
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-20.100	-30.300	-380.824
21	56, 57	Finanzerträge	20.100	30.300	37.866
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	20.100	30.300	37.866
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	-342.957
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	-342.957

Erläuterungen Produkt 13.31.2.01 Verwaltungskosten

Personalaufwand

Der Personalaufwand wird maßgeblich von der tatsächlichen Besetzung der geplanten Stellen beeinflusst. Nicht besetzte Stellen oder auch langzeiterkrankte Mitarbeitende senken den Personalaufwand erheblich. Die Planwerte basieren auf den Vorjahreswerten um eine möglichst exakte Prognose zu erzeugen. Darüber hinaus wurde eine vermutete Tariflohnsteigerung von 5% zugrunde gelegt. Es bleibt abzuwarten, mit welchen Ergebnissen die Verhandlungen über den Tarifvertrag im Jahr 2025 ausgehen werden.

Darüber hinaus beschäftigt das Jobcenter Lahn-Dill zwei Mitarbeiterinnen (sogenannte Amtshilfen) von der Deutschen Post.

Dienstleistungen

Der Lahn-Dill-Kreis stellt dem Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill mehrere Dienstleistungen zur Verfügung. Durch Kooperationsvereinbarungen sind der Umfang, die qualitativen Standards und auch die Kosten dieser Dienstleistungen schriftlich fixiert.

Dienstleistungen des Lahn-Dill-Kreises:

- IT Betreuung inkl. First-Level-Support
- Wahrnehmung von Personaldienstleistungen (Zahlbarmachung von Gehältern und Zeitwirtschaft)
- Vollstreckung

Weitere Dienstleistungen werden durch externe Firmen erbracht. Hierzu gehören zum einen Beratungsaufgaben, die die Firma Prosoz (Fachanwendung OPEN/PROSOZ) erbringt, zum anderen Beratungsaufgaben der Firma Nagarro ES GmbH (Einsatz Finanzsoftware SAP). Zusätzlicher Beratungs- und Schulungsbedarf besteht weiterhin.

Mietkosten

Das Jobcenter nutzt ausschließlich angemietete Liegenschaften an den Standorten

- Wetzlar (Hauptsitz) in der Eduard-Kaiser-Straße 38 sowie
- Dillenburg in der Wilhelmstraße 18 sowie 22 (sogenannte Kreishäuser II und IV).

Am Standort Wetzlar arbeiten ungefähr 2/3 aller Mitarbeitenden. Der Standort ist über einen gewerblichen Anbieter langfristig angemietet.

In Dillenburg sind ungefähr 1/3 aller Mitarbeitenden eingesetzt. Die Liegenschaften wurden vom Lahn-Dill-Kreis angemietet.

Mögliche Mietpreisanpassungen aufgrund der allgemeinen Inflation sind bereits in den Kosten für 2025 vorgesehen.

Refinanzierung / Umschichtung aus dem Eingliederungstitel

Nahezu ausschließlich refinanziert das Jobcenter seine Verwaltungskosten aus Mitteln des Bundes und des Kreises. Grundlage hierfür ist eine vom Bund vorgegebene Abrechnungsverwaltungsvorschrift, die KoA-VV. Weitere Einnahmequellen z. B. aus Steuern, wie in einer Kommune üblich, stehen dem Job-

center nicht zur Verfügung. Nach der KoA-VV trägt der Bund 84,8 % und der Lahn-Dill-Kreis 15,2 % (KFA: Kommunalen Finanzierungsanteil) der Verwaltungsaufwendungen des Jobcenters.

Da das vom Bund zugewiesene Budget für Verwaltungskosten nicht auskömmlich ist, wird eine Umschichtung aus den Mitteln der Eingliederungsleistungen vorgenommen. Das Budget des Bundes inkl. der Umschichtung und dem KFA des Landkreises bilden somit die Haupteinnahme des Jobcenters:

Zuteilung Verwaltungsbudget	16.790.684 €
Umschichtung aus Eingliederungsbudget	5.241.915 €
Kommunaler Finanzierungsanteil	3.950.647 €
Summe	25.983.246 €

Die Erstattung der Bundesmittel erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Die benötigten Finanzmittel müssen bedarfsgerecht, in der Regel Tag genau, abgerufen werden. Hierdurch wird sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben im Jobcenter nicht notwendig ist und gleichzeitig dem Bund keine Zinsnachteile entstehen.

Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31202 Regel- und Mehrbedarfe (Bundesmittel)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	99.966.706	97.647.602	83.570.482
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	24.502
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	99.966.706	97.647.602	83.594.984
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	Abschreibungen	300.000	570.000	349.093
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	99.666.706	97.077.602	83.245.891
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.966.706	97.647.602	83.594.984
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe

Als passive Leistungen werden (im Gegensatz zu den aktiven Leistungen der Eingliederungsmittel) die Kosten für das Bürgergeld (für erwerbsfähige Leistungsbezieher und für nicht erwerbsfähige Leistungsbezieher) sowie die Sozialversicherungsbeiträge bezeichnet.

Hier erfolgt durch den Bund eine Erstattung der tatsächlichen Aufwendungen, da auf die Leistungen ein Rechtsanspruch besteht.

Für die Kalkulation der Aufwendungen in 2025 ist in erster Linie die zu erwartende durchschnittliche Anzahl der im Leistungsbezug befindlichen Bedarfsgemeinschaften maßgeblich. Zu berücksichtigen ist darüber hinaus die Entwicklung der Regelsätze, welche die Mitglieder der Bedarfsgemeinschaft monatlich erhalten. Die sonst übliche jährliche Erhöhung der Regelsätze ist für 2025 nicht vorgesehen, so dass die Werte aus 2024 weiterhin gültig sind.

		Regelsätze gültig ab 1. Januar			
Stufe		2025	2024	2023	2022
1	Alleinstehende, alleinerziehende Personen	563 €	563 €	502 €	446 €
2	Zusammenlebende Partner, für jeden der beiden Partner	506 €	506 €	451 €	401 €
3	Erwachsene Personen, die keinen eigenen Haushalt führen, weil sie im Haushalt anderer Personen leben	451 €	451 €	402 €	357 €
4	Jugendliche vom Beginn des 15. bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres	471 €	471 €	420 €	373 €
5	Kinder vom Beginn des siebten bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres	390 €	390 €	348 €	309 €
6	Kinder bis zur Vollendung des sechsten Lebensjahres	357 €	357 €	318 €	283 €

Es wird von folgender Entwicklung der Gesamtausgaben in 2025 ausgegangen:

	Prognose 2025
Summe Regelbedarfe und Sofortzuschlag	70.519.650 €
Summe SV-Beiträge	24.995.358 €
Summe Übrige	4.451.698 €
Gesamt	99.966.706 €

Die Erstattung der Bundesmittel erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Die benötigten Finanzmittel müssen bedarfsgerecht, in der Regel Tag genau, abgerufen werden. Hierdurch wird sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben im Jobcenter nicht notwendig ist und gleichzeitig dem Bund keine Zinsnachteile entstehen.

Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31203 Kosten der Unterkunft (KdU)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	57.231.197	55.595.622	51.289.371
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	3.002.667	3.254.667	3.190.982
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	60.233.863	58.850.288	54.480.353
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	616.960
14	66	Abschreibungen	220.000	472.000	235.429
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	60.013.863	58.378.288	53.627.964
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	60.233.863	58.850.288	54.480.353
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.03 Kosten der Unterkunft

Das Produkt „Kosten der Unterkunft“ beinhaltet sämtliche kommunalen Leistungen außer „Bildung- und Teilhabe“ sowie kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II.

Die Kosten des Produktes basieren einerseits auf der allgemeinen Entwicklung der Miet- und insbesondere auch der Mietnebenkosten. Andererseits wirkt sich die Entwicklung unserer Kund*innen direkt auf die Kosten aus.

Für das Produkt Kosten der Unterkunft wird von folgender Entwicklung in 2025 ausgegangen:

	Prognose 2025
Auszahlungen	60.233.863 €
abzgl. vermuteter Einzahlungen	3.002.666 €
Ergebnis	57.231.197 €

	Prognose 2025
Summe Kaltmiete	38.943.751 €
Summe Heizkosten	8.231.640 €
Summe Nebenkosten	10.379.902 €
Summe Übrige	2.678.570 €
Gesamt	60.233.863 €

Die Erstattung erfolgt in vollem Umfang durch den Lahn-Dill-Kreis. Hierdurch wird mit einem Ertrag durch den Lahn-Dill-Kreis in Höhe von 57.231.197 € gerechnet.

Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31204 Eingliederungsleistungen (EGL)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	6.470.427	7.355.586	8.336.421
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.470.427	7.355.586	8.336.421
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	69.043
14	66	Abschreibungen	22.000	40.000	4.365
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	6.448.427	7.315.586	8.263.013
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.470.427	7.355.586	8.336.421
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen

Refinanzierung / Umschichtung in das Verwaltungsbudget

Es sind folgende allgemeine Einnahmen aus Mittelzuweisungen des Bundes zu erwarten:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	11.691.915 €
abzgl. Umschichtungsbedarf Verwaltungsbudget	5.241.915 €
Zur Verfügung stehende allgemeine Eingliederungsmittel	6.450.000 €

Ergänzt werden diese Mittel um die zweckgebundenen Einnahmen:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit für die Ausfinanzierung von Leistungen zur Beschäftigungsförderung nach § 16e SGB II in der Fassung bis zum 31.03.2012	20.427 €
---	----------

Die Erstattung erfolgt durch einen Direktzugriff des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill auf das sogenannte HKR Verfahren des Bundes. Hierdurch wird sichergestellt, dass eine Vorfinanzierung der Ausgaben im Jobcenter nicht notwendig ist und gleichzeitig dem Bund keine Zinsnachteile entstehen.

Zum 1. Januar 2025 wechselt die Zuständigkeit für Maßnahmen zur Förderung der beruflichen Weiterbildung (FbW) und der beruflichen Rehabilitation (Reha) von den Jobcentern auf die Agentur für Arbeit. Für bereits begonnenen Maßnahmen, die über den 31. Dezember 2024 hinaus bis zum individuellen Endzeitpunkt der Maßnahme über die Jobcenter fortgeführt werden, erhalten die Jobcenter im Jahr 2025 einen pauschalen Ausgleichsbetrag. Dieser pauschale Betrag ist bereits in den oben dargestellten Mittelzuweisungen enthalten.

Ausgaben Eingliederungsleistungen

Die inhaltlichen Schwerpunkte bei der Verwendung der zugewiesenen Eingliederungsmittel sind dem Arbeitsmarktprogramm zu entnehmen.

Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

Produktbereich: 31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
 Produktgruppe: 312 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGBII
 Produkt: 31205 Weitere kommunale Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Vorläufiges Ergebnis Jahresabschluss 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.349.412	2.335.357	2.034.124
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	30.800	28.800	33.455
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	18.731
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.380.212	2.364.157	2.086.310
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	Abschreibungen	1.000	0	1.846
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	2.379.212	2.364.157	2.084.463
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.380.212	2.364.157	2.086.310
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0	0	0
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0	0	0
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	0	0	0

Erläuterungen Produkt 13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

Seit 2011 gibt es für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene zusätzlich zum Regelbedarf sogenannte Leistungen Bedarfe für Bildung und Teilhabe:

- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten für Schüler*innen und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen,
- Schulbedarf für Schüler*innen,
- Schülerbeförderungskosten für Schüler*innen,
- Lernförderung für Schüler*innen,
- Zuschuss zum Mittagessen für Schüler*innen und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen oder für die Kindertagespflege geleistet wird
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben für Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres.

Es wird von folgender Entwicklung für das Bildungs- und Teilhabepaket in 2025 ausgegangen:

	Prognose 2025
Auszahlung	2.380.212 €
abzgl. vermuteter Einnahmen	40.800 €
Ergebnis	2.349.412 €

Die Erstattung dieser Aufwendungen erfolgt in vollem Umfang durch den Lahn-Dill-Kreis. Hierdurch wird mit einem Ertrag in Höhe von insgesamt 2.349.412 € gerechnet.

Die kommunalen Eingliederungsleistungen nach §16a SGB II (z. B. Schuldnerberatung, Suchtberatung) werden direkt vom Lahn-Dill-Kreis erbracht. Eine Ausnahme hiervon bilden jedoch die Kinderbetreuungskosten, die auch durch das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill ausgezahlt werden. Eine Erstattung dieser Kosten erfolgt durch den Lahn-Dill-Kreis in voller Höhe.

Haushaltsvermerke

1. Die in den Teilergebnishaushalten veranschlagten zahlungswirksame Aufwendungen sind gem. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
2. Zwischen den Teilergebnishaushalten des Produkts 13.31.2.01 Verwaltungskosten und 13.31.2.04 Eingliederungsleistungen besteht eine gegenseitige Deckungsfähigkeit gem. § 20 Abs. 2 GemHVO sowie § 27 KoA-VV.

3. Bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge in den Teilergebnishaushalten

13.31.2.01 Verwaltungskosten
13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03 Kosten der Unterkunft
13.31.2.04 Eingliederungsleistungen
13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

erhöhen gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO bestimmte Ansätze für Aufwendungen in den jeweiligen Teilergebnishaushalten.

4. Bestimmte zahlungswirksame Mindererträge in den Teilergebnishaushalten

13.31.2.01 Verwaltungskosten
13.31.2.02 Regel- und Mehrbedarfe
13.31.2.03 Kosten der Unterkunft
13.31.2.04 Eingliederungsleistungen
13.31.2.05 Weitere kommunale Leistungen

vermindern gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO bestimmte Ansätze für Aufwendungen in den jeweiligen Teilergebnishaushalten.

Anlagen

Mittelfristige Ergebnisplanung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Planungszeitraum				
			2024	2025	2026	2027	2028
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.500	5.000	5.100	5.202	5.306
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	63.231.502	65.277.436	66.582.985	67.914.644	69.272.937
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	129.786.655	131.511.053	134.141.274	136.824.100	139.560.582
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	33.500	65.800	67.116	68.458	69.827
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	193.059.157	196.859.289	200.796.475	204.812.404	208.908.652
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20.579.850	21.633.689	22.066.363	22.507.690	22.957.844
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	603.584	393.945	401.824	409.860	418.058
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.644.790	5.776.946	5.892.485	6.010.335	6.130.541
14	66	Abschreibungen	1.125.000	566.000	577.320	588.866	600.644
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	165.135.633	168.508.209	171.878.373	175.315.940	178.822.259
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	612	624	637
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	193.089.457	196.879.389	200.816.976	204.833.316	208.929.982
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-30.300	-20.100	-20.502	-20.912	-21.330
21	56, 57	Finanzerträge	30.300	20.100	20.502	20.912	21.330
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	30.300	20.100	20.502	20.912	21.330
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	193.089.457	196.879.389	200.816.977	204.833.316	208.929.983
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	193.089.457	196.879.389	200.816.976	204.833.316	208.929.982
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	0	0	0	1	1
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	0	1	1

Mittelfristige Finanzplanung

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Planungszeitraum				
		2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts	0	0	0	0	0
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)	0	0	0	0	0
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-350.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	0	0	0	0	0
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000	0	0	0	0
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	50.000	0	0	0	0
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0	0	0
15	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0
18	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0
21	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0	0	0	0	0
22	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15 und 18)	0	0	0	0	0
23	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
24	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Investitionsprogramm

- Euro -Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen	Ein-zahlungen	Aus-zahlungen
Erwerb von beweglichem Vermögen	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über nicht erforderliche Anlagen

Folgende nach § 1 Abs. 4 GemHVO erforderlichen Anlagen entfallen:

- Die Übersicht der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben, da keine Verpflichtungsermächtigungen vorhanden sind. Die vom Bund im Rahmen der Eingliederungsleistungen zugewiesenen Verpflichtungsermächtigungen im Ergebnishaushalt sind nicht nachweispflichtig.
- Den Finanzstatusbericht, da dieser keine Relevanz für das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill entfaltet.
- Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, da keine Verbindlichkeiten vorhanden sind.
- Die Übersicht über den Stand der Rücklage, da keine Rücklage vorhanden ist.
- Die Übersicht über die den Fraktionen der Gemeindevertretung zur Verfügung gestellten Mittel, da solche Mittel im Haushalt des Kommunalen Jobcenter Lahn-Dill nicht veranschlagt sind.
- Der letzte Jahresabschluss, da dieser bereits vorgelegt wurde. Bei Bedarf kann der letzte Jahresabschluss erneut vorgelegt werden.
- Die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, da keine Sondervermögen vorhanden sind.
- Die Wirtschaftspläne der Unternehmen, an denen das Kommunale Jobcenter Lahn-Dill zu mehr als 50% beteiligt ist, da keine Beteiligungen vorhanden sind.

6 Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und -gesellschaften

6.1 Abfallwirtschaft Lahn-Dill – Jahresabschluss 2023

Bilanz

AKTIVSEITE

		31.12.2023	Vorjahr
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. ANLAGEVERMOGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4.470,73	9.818,69
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.263.463,57		
2. Technische Anlagen und Maschinen	406.756,69		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.171.901,10		
4. Anlagen im Bau	738.863,23		
		<u>11.580.984,59</u>	<u>11.914.871,31</u>
III. Finanzanlagen			
sonstige Ausleihungen		2.500.000,00	2.500.000,00
		<u>14.085.455,32</u>	<u>14.424.690,00</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte		171.354,30	283.680,73
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.017.383,01		
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	1.585,95		
3. gewährte Kredite	1.100.000,00		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	149.156,53		
		<u>2.268.125,49</u>	<u>2.269.276,67</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		20.693.514,42	20.548.006,41
		<u>23.132.994,21</u>	<u>23.100.963,81</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		135.734,49	14.502,92
Summe AKTIVA		<u>37.354.184,02</u>	<u>37.540.156,73</u>

PASSIVSEITE

	<u>EUR</u>	31.12.2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
A. EIGENKAPITAL			
I. gezeichnetes Kapital		4.000.000,00	4.000.000,00
II. Gewinn / Verlust			
1. Gewinnvortrag	-589.969,59		
2. Jahregewinn	<u>1.725.546,06</u>	<u>1.135.576,47</u>	<u>-589.969,59</u>
		5.135.576,47	3.410.030,41
B. SONDERPOSTEN		7.942.856,42	5.914.515,99
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellung Altersteilzeitverpflichtungen	0,00		
2. Steuerrückstellungen	402.171,01		
3. Sonstige Rückstellungen	<u>21.034.277,96</u>	<u>21.436.448,97</u>	<u>25.267.345,98</u>
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. erhaltene Anzahlungen	0,00		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.437.001,00		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	28.932,75		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>373.368,41</u>	<u>2.839.302,16</u>	<u>2.948.264,35</u>
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00	0,00
Summe PASSIVA		<u><u>37.354.184,02</u></u>	<u><u>37.540.156,73</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	<u>EUR</u>	2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		24.558.740,25	26.431.587,47
2. andere aktivierte Eigenleistungen		43.056,92	115.335,70
3. Sonstige betriebliche Erträge		499.352,01	128.232,32
4. Zuweisungen und Zuschüsse		7.247,67	31.569,65
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		18.291.863,09	15.728.144,43
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.000.715,98		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		3.820.664,38	3.557.613,03
- davon für Altersversorgung TEUR 212 (i.Vj. TEUR 204)	<u>819.948,40</u>		
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.042.552,24	1.070.457,57
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		4.137.397,53	4.346.234,56
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.419.552,88	6.640,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>11.372,99</u>	<u>571.451,85</u>
11. Ergebnis vor Steuern		2.224.099,50	1.439.463,70
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>498.553,44</u>	<u>399.364,15</u>
13. Ergebnis nach Steuern		1.725.546,06	1.040.099,55
13. Jahresergebnis		<u>1.725.546,06</u>	<u>1.040.099,55</u>

6.2 Volkshochschule Lahn-Dill – Jahresabschluss 2023

Bilanz

AKTIVSEITE

	31.12.2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	711,33
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	463.526,29	480.871,59
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	265.251,78	267.608,88
3. Anlagen im Bau	1.156,68	1.156,68
	<u>729.934,75</u>	<u>749.637,15</u>
	<u>729.934,75</u>	<u>750.348,48</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	110.463,85	5.013,03
2. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	5.360,34	244,82
3. Sonstige Vermögensgegenstände	38.900,12	69.500,99
	<u>154.724,31</u>	<u>74.758,84</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>104.970,89</u>	<u>217.489,23</u>
	<u>259.695,20</u>	<u>292.248,07</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>1.998,00</u>	<u>1.598,40</u>
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	274.883,89	402.780,89
Summe AKTIVA	<u>1.266.511,84</u>	<u>1.446.975,84</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	300.000,00	300.000,00
II. Rücklagen	0,00	0,00
III. Ergebnisverwendung		
1. Jahresergebnisvortrag	-702.780,89	-419.956,65
2. Jahresüberschuß / -fehlbetrag	<u>127.897,00</u>	<u>-282.824,24</u>
	-574.883,89	-702.780,89
IV. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>274.883,89</u>	<u>402.780,89</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN	<u>0,00</u>	<u>153,40</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	<u>101.663,34</u>	<u>97.599,87</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditgebern	1.100.000,00	1.250.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.485,76	55.008,62
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis / anderen Eigenbetrieben	23.541,99	19.739,07
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.135,98</u>	<u>12.354,54</u>
	<u>1.154.163,73</u>	<u>1.337.102,23</u>
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>10.684,77</u>	<u>12.120,34</u>
Summe PASSIVA	<u><u>1.266.511,84</u></u>	<u><u>1.446.975,84</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
Umsatzerlöse	866.972,10	700.804,63
Zuweisungen und Zuschüsse	582.261,26	633.567,28
Sonstige betriebliche Erträge	1.215,63	1.445,95
Gesamtleistung	1.450.448,99	1.335.817,86
Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	504.095,36	432.177,16
Rohergebnis	946.353,63	903.640,70
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	546.887,70	553.554,95
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	154.013,05	151.309,90
- davon für Altersversorgung TEUR 39 (i.Vj. TEUR 40)	<u>700.900,75</u>	<u>704.864,85</u>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	52.866,77	37.472,90
Sonstige betriebliche Aufwendungen	442.364,16	444.127,19
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.105,95	0,00
Betriebsergebnis	<u>-249.778,05</u>	<u>-282.824,24</u>
Ergebnis nach Steuern	-274.884,00	-282.824,24
Erträge aus Verlustübernahme	<u>402.781,00</u>	<u>0,00</u>
Jahresüberschuß / -fehlbetrag	127.897,00	-282.824,24

6.3 Lahn-Dill-Kliniken GmbH – Jahresabschluss 2023

Bilanz

AKTIVSEITE

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 TEUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	987.298,00	1.262
2. Geleistete Anzahlungen	<u>364.169,04</u>	<u>288</u>
	1.351.467,04	1.550
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	122.365.036,00	126.189
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	878.672,00	1.035
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	615.048,75	615
4. Technische Anlagen	4.006.582,00	4.114
5. Einrichtungen und Ausstattungen	20.594.046,00	17.372
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>4.846.173,80</u>	<u>5.314</u>
	153.305.558,55	154.639
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	287.752,00	288
2. Beteiligungen	<u>45.400,00</u>	<u>46</u>
	333.152,00	334
	154.990.177,59	156.523
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.743.619,05	5.852
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	<u>1.693.512,28</u>	<u>1.904</u>
	7.437.131,33	7.756
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.172.738,57	21.310
2. Forderungen an Gesellschafter	15.721,29	15
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	8.428.173,18	21.348
- davon nach BpflV/KHEntg 1.170.856,87 EUR (Vorjahr 14.739 TEUR)		
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	142.215,60	611
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.097.958,03</u>	<u>3.716</u>
	31.856.806,67	47.000
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.414.400,00	4.191
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>45.887.972,31</u>	<u>34.849</u>
	89.596.310,31	93.796
C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG		
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1,00	0
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>1.006.844,75</u>	<u>934</u>
	<u>245.593.333,65</u>	<u>251.253</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	TEUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	40.000.000,00	40.000
II. Kapitalrücklagen	8.007.769,60	8.008
III. Gewinnrücklagen	2.300.000,00	2.300
IV. Gewinnvortrag	11.422.863,25	10.406
V. Jahresfehlbetrag (i. Vj. Jahresüberschuss)	-962.858,81	1.017
	60.767.774,04	61.731
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	58.358.628,96	58.343
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.715.525,00	6.268
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	553.491,00	667
	64.627.644,96	65.278
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	32.332.759,82	35.494
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	48.591.003,54	54.212
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.850.992,97 EUR (Vorjahr 4.868 TEUR)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
43.740.010,57 EUR (Vorjahr 49.344 TEUR)		
2. Erhaltene Anzahlungen	11.664,51	31
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
11.664,51 EUR (Vorjahr 31 TEUR)		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.856.986,80	9.391
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
6.856.986,80 EUR (Vorjahr 9.391 TEUR)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften	34.220,71	32
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
34.220,71 EUR (Vorjahr 32 TEUR)		
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	27.491.066,60	22.065
- davon nach BPrüV/KHEntgG		
3.046.323,72 EUR (Vorjahr 1.039 TEUR)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
27.491.066,60 EUR (Vorjahr 22.065 TEUR)		
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0,00	135
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
0,00 EUR (Vorjahr 135 TEUR)		
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.219.823,29	848
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
1.219.823,29 EUR (Vorjahr 848 TEUR)		
8. Sonstige Verbindlichkeiten	1.925.924,79	1.841
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
1.925.924,79 EUR (Vorjahr 1.841 TEUR)		
- davon aus Steuern		
1.600.161,30 EUR (Vorjahr 1.516 TEUR)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
0,00 EUR (Vorjahr 35 TEUR)		
	86.130.690,24	88.555
E. AUSGLEICHSPOSTEN AUS DARLEHENSFÖRDERUNG	0,00	156
F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	1.734.464,59	39
	<u>245.593.333,65</u>	<u>251.253</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	<u>2023</u> EUR	<u>2022</u> TEUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	179.150.792,30	172.584
2. Erlöse aus Wahlleistungen	5.060.631,73	4.385
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	23.787.395,61	21.092
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	485.440,22	527
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	15.043.061,24	14.568
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre 1.110.605,55 EUR (Vorjahr 1.431 TEUR)		
5. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	-210.878,23	195
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	131.766,92	84
7. Sonstige betriebliche Erträge	<u>5.978.362,67</u>	<u>8.619</u>
	229.426.572,46	222.054
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	105.231.394,29	101.186
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	25.984.037,72	25.661
- davon für Altersversorgung 7.801.801,44 EUR (Vorjahr 7.705 TEUR)		
	<u>131.215.432,01</u>	<u>126.847</u>
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	45.121.151,38	41.052
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>25.770.475,70</u>	<u>24.546</u>
	70.891.627,08	65.598
Zwischenergebnis	27.319.513,37	29.609

6.4 GWAB mbH – Jahresabschluss 2023

Bilanz

AKTIVSEITE

	31.12.2023 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	30,00	30,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	970.376,02	1.037.726,24
2. technische Anlage und Maschinen	128.511,80	91.127,62
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	264.293,76	288.236,07
4. Anlagen im Bau	98.858,31	40.447,63
	<u>1.462.039,89</u>	<u>1.457.537,56</u>
	<u>1.462.069,89</u>	<u>1.457.567,56</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.907,39	31.284,07
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	13.337,00	4.539,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	102.318,09	75.249,86
	<u>142.562,48</u>	<u>111.072,93</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.900.065,27	1.714.252,89
3. Sonstige Vermögensgegenstände	159.029,52	45.742,92
	<u>2.059.094,79</u>	<u>1.759.995,81</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.129.325,63	2.473.250,95
	<u>4.330.982,90</u>	<u>4.344.319,69</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>53.754,66</u>	<u>32.330,50</u>
Summe AKTIVA	<u>5.846.807,45</u>	<u>5.834.217,75</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2023	Vorjahr
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	150.000,00	150.000,00
II. Gewinnrücklagen		
a) zweckgebundene Rücklagen	900.000,00	900.000,00
b) andere Gewinnrücklagen	3.250.000,00	3.250.000,00
	<u>4.150.000,00</u>	<u>4.150.000,00</u>
III. Gewinnvortrag	98.843,13	28.091,59
	<u>4.398.843,13</u>	<u>4.328.091,59</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	<u>975.702,76</u>	<u>1.011.861,76</u>
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	140.264,00	157.020,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.247,84	151.237,08
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>177.239,05</u>	<u>167.007,32</u>
	<u>427.750,89</u>	<u>475.264,40</u>
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>44.510,67</u>	<u>19.000,00</u>
Summe PASSIVA	<u><u>5.846.807,45</u></u>	<u><u>5.834.217,75</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	<u>2023</u> <u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	14.094.814,82	13.618.643,18
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	32.254,54	11.386,72
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	265.242,64	450.182,05
Gesamtleistung	14.392.312,00	14.080.211,95
5. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und		
a) für bezogene Waren	605.290,56	584.894,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.658,05	31.324,55
	<u>621.948,61</u>	<u>616.218,78</u>
Rohergebnis	13.770.363,39	13.463.993,17
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	9.069.689,61	8.510.951,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.484.799,02	2.383.007,72
- davon für Altersversorgung EUR 615.863,85 (EUR 589.502,33)	<u>11.554.488,63</u>	<u>10.893.959,28</u>
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	217.054,55	214.253,19
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.937.812,82	2.006.779,78
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.867,97	17,54
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.860,82	9.792,45
11. Ergebnis nach Steuern	70.014,54	339.226,01
12. sonstige Steuern	-737,00	4.774,00
13. Jahresüberschuss	70.751,54	334.452,01
14. Gewinn- bzw. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	28.091,59	93.639,58
15. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	-400.000,00
16. Bilanzgewinn	98.843,13	28.091,59

6.5 Kommunales Jobcenter Lahn-Dill AöR – Jahresabschluss 2023

Bilanz

[illegible]

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	0,00	0,00
1.1	Netto-Position	0,00	0,00
1.2	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.1	Ergebnisvortrag	-3.508.195,31	-3.338.959,70
1.2.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-3.508.195,31	-3.338.959,70
1.2.2	Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss	-342.957,47	-169.235,61
1.2.2.1	Ordentlicher Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-342.957,47	-169.235,61
1.3	Bilanzverlust	3.851.152,78	3.508.195,31
1.3.1	Bilanzverlust ordentliches Ergebnis	3.851.152,78	3.508.195,31
2	Rückstellungen	12.968.294,09	11.484.604,81
2.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	12.563.188,99	11.094.504,81
2.2	Sonstige Rückstellungen	405.105,10	390.100,00
3	Verbindlichkeiten	8.677.287,77	8.444.608,89
3.1	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	466.149,19	416.848,11
3.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.944,35	216.881,81
3.3	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
3.4	Sonstige Verbindlichkeiten	7.970.194,23	7.810.878,97
4	Rechnungsabgrenzungsposten	4.700.000,00	4.120.000,00
	Summe Passiva	26.345.581,86	24.049.213,70

2 Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

2.1 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Haushaltsplan	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres Haushaltsplan
			2022	2023	2023	(Sp. 5 J. Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.103,00	5.000,00	5.428,00	-428,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	47.641.125,89	53.844.487,00	59.087.394,21	-5.242.907,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	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
6	547	Erträge aus Transferleistungen	90.648.088,41	113.511.626,14	114.370.573,74	-858.947,60
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	388.624,82	156.500,00	89.955,18	66.544,82
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	147.979.942,12	167.517.613,14	173.553.351,13	-6.035.737,99
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.501.919,55	19.788.458,22	19.205.722,84	582.735,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	465.849,00	482.449,00	1.451.740,00	-969.291,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.280.056,84	5.151.667,84	5.423.212,88	-271.545,04
14	66	Abschreibungen	1.027.512,02	1.101.716,04	631.646,79	560.069,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	122.899.630,52	140.934.722,24	147.221.330,75	-6.286.608,51
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	739,00	1.000,00	522,00	478,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	148.175.706,73	167.550.013,14	173.934.175,06	-6.384.161,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-195.764,61	-32.400,00	-380.823,93	348.423,93
21	56, 57	Finanzerträge	26.529,00	32.400,00	37.866,46	-5.466,46
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	26.529,00	32.400,00	37.866,46	-5.466,46
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-169.235,61	0,00	-342.957,47	342.957,47
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-169.235,61	0,00	-342.957,47	342.957,47

